



REGIONE PUGLIA



**AZIENDA SANITARIA LOCALE
BT - ANDRIA**

Bilancio di esercizio 2015

Azienda Sanitaria Locale BT
Sede: Via Fornaci n.201 – 70031 Andria
Codice Fiscale: 90062670725
Partita Iva: 06391740724

INDICE

ORGANI DELL'AZIENDA.....	2
SCHEMI DI BILANCIO.....	3
- STATO PATRIMONIALE.....	4
- CONTO ECONOMICO.....	7
NOTA INTEGRATIVA.....	10
RELAZIONE SULLA GESTIONE.....	54

ALLEGATI

MODELLI MINISTERIALI

- MODELLO CE
- MODELLO SP

RENDICONTO FINANZIARIO

CONTO ECONOMICO DELLE MACROSTRUTTURE

MODELLO MINISTERIALE SIOPE

- MODELLO ENTRATE
- MODELLO USCITE

ORGANI DELL'AZIENDA

DIREZIONE AZIENDALE

NOME E COGNOME	CARICA	ATTO DI NOMINA
Dr. Ottavio NARACCI	Direttore Generale	Delibera D.G n. 1 del 02/03/2015
Dr. Bernardo CAPOZZOLO	Direttore Amministrativo	Delibera D.G n. 2 del 04/03/2015
Dr. Vito CAMPANILE	Direttore Sanitario	Delibera D.G n. 123 del 27/01/2016

COLLEGIO SINDACALE

NOME E COGNOME	CARICA	ATTO DI NOMINA
Dr. Saverio LETTINI	Presidente	Delibera D.G n. 2079 del 22/12/2015
Dr. Giuseppe MONGELLI	Componente	Delibera D.G n. 2079 del 22/12/2015
Dr. Tommaso VENTRE	Componente	Delibera D.G n. 2079 del 22/12/2015



Schemi di bilancio

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO				ANNO 2015	ANNO 2014	VARIAZIONE 2015/2014	
						Importo	%
A)	IMMOBILIZZAZIONI						
A.I)	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			805.937	954.196	-148.259	-15,5
A.I.1)	Costi d'impianto e di ampliamento			0	0	0	-
A.I.2)	Costi di ricerca e sviluppo			0	0	0	-
A.I.3)	Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno			0	0	0	-
A.I.4)	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti			0	0	0	-
A.I.5)	Altre immobilizzazioni immateriali			805.937	954.196	-148.259	-15,5
A.II)	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			80.171.379	76.083.638	4.087.741	5,4
A.II.1)	Terreni			2.470.457	2.470.457	0	0,0
A.II.1.a)	Terreni disponibili			2.470.457	2.470.457	0	0,0
A.II.1.b)	Terreni indisponibili			0	0	0	-
A.II.2)	Fabbricati			58.861.712	55.796.484	3.065.228	5,5
A.II.2.a)	Fabbricati non strumentali (disponibili)			0	0	0	-
A.II.2.b)	Fabbricati strumentali (indisponibili)			58.861.712	55.796.484	3.065.228	5,5
A.II.3)	Impianti e macchinari			667.478	880.230	-212.752	-24,2
A.II.4)	Attrezzature sanitarie e scientifiche			4.163.406	5.033.987	-870.581	-17,3
A.II.5)	Mobili e arredi			560.686	653.168	-92.482	-14,2
A.II.6)	Automezzi			344.006	207.892	136.114	65,5
A.II.7)	Oggetti d'arte			0	0	0	-
A.II.8)	Altre immobilizzazioni materiali			480.813	621.178	-140.365	-22,6
A.II.9)	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti			12.622.821	10.420.242	2.202.579	21,1
A.III)	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	129.310	129.310	0	0,0
A.III.1)	Crediti finanziari			0	0	0	-
A.III.1.a)	Crediti finanziari v/Stato			0	0	0	-
A.III.1.b)	Crediti finanziari v/Regione			0	0	0	-
A.III.1.c)	Crediti finanziari v/partecipate			0	0	0	-
A.III.1.d)	Crediti finanziari v/altri			0	0	0	-
A.III.2)	Titoli			129.310	129.310	0	0,0
A.III.2.a)	Partecipazioni			129.310	129.310	0	0,0
A.III.2.b)	Altri titoli			0	0	0	-
TOTALE A)				81.106.626	77.167.144	3.939.482	5,1

ATTIVO				ANNO 2015	ANNO 2014	VARIAZIONE 2015/2014	
						Importo	%
B)	ATTIVO CIRCOLANTE						
B.I)	RIMANENZE			9.526.994	10.640.042	-1.113.048	-10,5
B.I.1)	Rimanenze beni sanitari			9.044.799	10.014.855	-970.056	-9,7
B.I.2)	Rimanenze beni non sanitari			482.195	625.187	-142.992	-22,9
B.I.3)	Acconti per acquisti beni sanitari			0	0	0	-
B.I.4)	Acconti per acquisti beni non sanitari			0	0	0	-
B.II)	CREDITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	88.948.870	62.083.851	26.865.019	43,3
B.II.1)	Crediti v/Stato	399.208		399.208	585.624	-186.416	-31,8
B.II.1.a)	Crediti v/Stato - parte corrente	0		0	112.871	-112.871	-100,0
B.II.1.a.1)	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	0		0	0	0	-
B.II.1.a.2)	Crediti v/Stato - altro	0		0	112.871	-112.871	-100,0
B.II.1.b)	Crediti v/Stato - investimenti	0		0	0	0	-
B.II.1.c)	Crediti v/Stato - per ricerca	0		0	0	0	-
B.II.1.c.1)	Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	0		0	0	0	-
B.II.1.c.2)	Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0		0	0	0	-
B.II.1.c.3)	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0		0	0	0	-
B.II.1.c.4)	Crediti v/Stato - investimenti per ricerca	0		0	0	0	-
B.II.1.d)	Crediti v/prefetture	399.208		399.208	472.753	-73.545	-15,6
B.II.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	80.761.609		80.761.609	54.467.585	26.294.024	48,3
B.II.2.a)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	68.673.137		68.673.137	32.864.735	35.808.402	109,0
B.II.2.a.1)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	68.673.137		68.673.137	32.864.735	35.808.402	109,0
B.II.2.a.1.a)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	50.833.992		50.833.992	25.273.652	25.560.340	101,1
B.II.2.a.1.b)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	6.200.000		6.200.000	0	6.200.000	-
B.II.2.a.1.c)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0		0	0	0	-
B.II.2.a.1.d)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	11.639.145		11.639.145	7.591.083	4.048.062	53,3
B.II.2.a.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	0		0	0	0	-
B.II.2.b)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	12.088.472		12.088.472	21.602.850	-9.514.378	-44,0
B.II.2.b.1)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	12.088.472		12.088.472	21.602.850	-9.514.378	-44,0
B.II.2.b.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	0		0	0	0	-
B.II.2.b.3)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	0		0	0	0	-
B.II.2.b.4)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0		0	0	0	-
B.II.3)	Crediti v/Comuni	2.277.039		2.277.039	2.128.531	148.508	7,0
B.II.4)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	3.836.725		3.836.725	3.601.077	235.648	6,5
B.II.4.a)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	3.784.876		3.784.876	3.490.274	0	0,0
B.II.4.b)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	51.849		51.849	110.803	0	0,0
B.II.5)	Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	1.992		1.992	13.959	-11.967	-85,7
B.II.6)	Crediti v/Erario	639.176		639.176	211.366	427.810	202,4
B.II.7)	Crediti v/altri	1.033.121		1.033.121	1.075.709	-42.588	-4,0
B.III)	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI			0	0	0	-
B.III.1)	Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni			0	0	0	-
B.III.2)	Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni			0	0	0	-
B.IV)	DISPONIBILITA' LIQUIDE			60.456.061	85.341.498	-24.885.437	-29,2
B.IV.1)	Cassa			450.300	385.123	65.177	16,9
B.IV.2)	Istituto Tesoriere			59.023.678	84.324.232	-25.300.554	-30,0
B.IV.3)	Tesoreria Unica			0	0	0	-
B.IV.4)	Conto corrente postale			982.083	632.143	349.940	55,4
TOTALE B)				158.931.925	158.065.391	866.534	0,5
C)	RATEI E RISCONTI ATTIVI						
C.I)	Ratei attivi			0	0	0	-
C.II)	Risconti attivi			105.147	61.826	43.321	70,1
TOTALE C)				105.147	61.826	43.321	70,1
TOTALE ATTIVO (A+B+C)				240.143.698	235.294.361	4.849.337	2,1
D)	CONTI D'ORDINE						
D.1)	Canoni di leasing ancora da pagare			0	0	0	-
D.2)	Depositi cauzionali			0	0	0	-
D.3)	Beni in comodato			0	0	0	-
D.4)	Altri conti d'ordine			0	0	0	-
TOTALE D)				0	0	0	-

PASSIVO				ANNO 2015	ANNO 2014	VARIAZIONE 2015/2014	
						Importo	%
A)	PATRIMONIO NETTO						
A.I)	Fondo di dotazione			10.717.028	10.717.028	0	0,0
A.II)	Finanziamenti per investimenti			64.346.205	65.859.411	-1.513.206	-2,3
A.II.1)	Finanziamenti per beni di prima dotazione			0	0	0	-
A.II.2)	Finanziamenti da Stato per investimenti			0	0	0	-
A.II.2.a)	Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88			0	0	0	-
A.II.2.b)	Finanziamenti da Stato per ricerca			0	0	0	-
A.II.2.c)	Finanziamenti da Stato - altro			0	0	0	-
A.II.3)	Finanziamenti da Regione per investimenti			57.669.793	63.138.390	-5.468.597	-8,7
A.II.4)	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti			0	0	0	-
A.II.5)	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio			6.676.412	2.721.021	3.955.391	145,4
A.III)	Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti			7.381	7.293	88	1,2
A.IV)	Altre riserve			0	0	0	-
A.V)	Contributi per ripiano perdite			0	0	0	-
A.VI)	Utili (perdite) portati a nuovo			19.600	0	19.600	-
A.VII)	Utile (perdita) dell'esercizio			100.979	19.600	81.379	415,2
TOTALE A)				75.191.193	76.603.332	-1.412.139	-1,8
B)	FONDI PER RISCHI ED ONERI						
B.1)	Fondi per imposte, anche differite			0	0	0	-
B.2)	Fondi per rischi			24.369.394	19.704.735	4.664.659	23,7
B.3)	Fondi da distribuire			0	0	0	-
B.4)	Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati			613.588	1.794.004	-1.180.416	-65,8
B.5)	Altri fondi oneri			7.254.635	5.761.564	1.493.071	25,9
TOTALE B)				32.237.617	27.260.303	4.977.314	18,3
C)	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO						
C.1)	Premi operosità			1.560.601	1.186.826	373.775	31,5
C.2)	TFR personale dipendente			0	0	0	-
TOTALE C)				1.560.601	1.186.826	373.775	31,5
D)	DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
D.1)	Mutui passivi	0		0	0	0	-
D.2)	Debiti v/Stato	0		0	0	0	-
D.3)	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	0		0	0	0	-
D.4)	Debiti v/Comuni	464.955		464.955	551.965	-87.010	-15,8
D.5)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	1.317.339		1.317.339	1.246.601	70.738	5,7
D.5.a)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità	0		0	0	0	-
D.5.b)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0		0	0	0	-
D.5.c)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0		0	0	0	-
D.5.d)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	1.155.032		1.155.032	1.095.478	59.554	5,4
D.5.e)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	0		0	0	0	-
D.5.f)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	162.307		162.307	151.123	11.184	7,4
D.6)	Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	909.567		909.567	41.299	868.268	2.102,4
D.7)	Debiti v/fornitori	86.945.492		86.945.492	86.046.150	899.342	1,0
D.8)	Debiti v/Istituto Tesoriere	0		0	0	0	-
D.9)	Debiti tributari	10.528.832		10.528.832	8.566.458	1.962.374	22,9
D.10)	Debiti v/altri finanziatori	0		0	0	0	-
D.11)	Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	10.568.618		10.568.618	12.512.505	-1.943.887	-15,5
D.12)	Debiti v/altri			20.331.017	21.250.574	-919.557	-4,3
TOTALE D)				131.065.820	130.215.552	850.268	0,7
E)	RATEI E RISCONTI PASSIVI						
E.1)	Ratei passivi			50.643	27.817	22.826	82,1
E.2)	Risconti passivi			37.824	531	37.293	7.023,2
TOTALE E)				88.467	28.348	60.119	212,1
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)				240.143.698	235.294.361	4.849.337	2,1
F)	CONTI D'ORDINE						
F.1)	Canoni di leasing ancora da pagare			0	0	0	-
F.2)	Depositi cauzionali			0	0	0	-
F.3)	Beni in comodato			0	0	0	-
F.4)	Altri conti d'ordine			0	0	0	-
TOTALE F)				0	0	0	-

CONTO ECONOMICO

A)	VALORE DELLA PRODUZIONE	ANNO 2015	ANNO 2014	VARIAZIONE 2015/2014	
				Importo	%
A.1)	Contributi in c/esercizio	627.739.440	619.139.865	8.599.575	1,4
A.1.a)	Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	612.921.390	611.819.035	1.102.355	0,2
A.1.b)	Contributi in c/esercizio - extra fondo	14.708.152	6.992.472	7.715.680	110,3
A.1.b.1)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	5.337.852	4.055.273	1.282.579	31,6
A.1.b.2)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	6.200.000	0	6.200.000	-
A.1.b.3)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	0	0	0	-
A.1.b.4)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	0	0	0	-
A.1.b.5)	Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	0	0	0	-
A.1.b.6)	Contributi da altri soggetti pubblici	3.170.300	2.937.199	233.101	7,9
A.1.c)	Contributi in c/esercizio - per ricerca	0	0	0	-
A.1.c.1)	da Ministero della Salute per ricerca corrente	0	0	0	-
A.1.c.2)	da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0	0	-
A.1.c.3)	da Regione e altri soggetti pubblici	0	0	0	-
A.1.c.4)	da privati	0	0	0	-
A.1.d)	Contributi in c/esercizio - da privati	109.898	328.358	-218.460	-66,5
A.2)	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-4.741.446	-2.266.300	-2.475.146	109,2
A.3)	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.739.772	609.681	1.130.091	185,4
A.4)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	35.138.523	34.517.516	621.007	1,8
A.4.a)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	30.560.032	30.280.667	279.365	0,9
A.4.b)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	3.400.998	3.164.789	236.209	7,5
A.4.c)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	1.177.493	1.072.060	105.433	9,8
A.5)	Concorsi, recuperi e rimborsi	11.973.817	6.098.299	5.875.518	96,3
A.6)	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	3.431.220	3.612.783	-181.563	-5,0
A.7)	Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	4.384.395	4.261.214	123.181	2,9
A.8)	Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0	-
A.9)	Altri ricavi e proventi	373.846	302.562	71.284	23,6
TOTALE A)		680.039.567	666.275.620	13.763.947	2,1

B) COSTI DELLA PRODUZIONE		ANNO 2015	ANNO 2014	VARIAZIONE 2015/2014	
				Importo	%
B.1)	Acquisti di beni	97.899.438	85.611.311	12.288.127	14,4
B.1.a)	Acquisti di beni sanitari	96.406.033	83.751.748	12.654.285	15,1
B.1.b)	Acquisti di beni non sanitari	1.493.405	1.859.563	-366.158	-19,7
B.2)	Acquisti di servizi sanitari	336.206.487	335.255.814	950.673	0,3
B.2.a)	Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	45.917.182	46.336.123	-418.941	-0,9
B.2.b)	Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	60.464.738	61.080.879	-616.141	-1,0
B.2.c)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	31.151.614	31.952.639	-801.025	-2,5
B.2.d)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	33.425.288	37.834.509	-4.409.221	-11,7
B.2.e)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	4.504.538	4.309.251	195.287	4,5
B.2.f)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	5.531.769	5.855.889	-324.120	-5,5
B.2.g)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	94.416.094	94.463.551	-47.457	-0,1
B.2.h)	Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	6.932.229	6.420.482	511.747	8,0
B.2.i)	Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	17.798.293	12.798.293	5.000.000	39,1
B.2.j)	Acquisti prestazioni termali in convenzione	2.442.501	2.796.904	-354.403	-12,7
B.2.k)	Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	4.010.572	3.976.733	33.839	0,9
B.2.l)	Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	10.525.657	9.963.763	561.894	5,6
B.2.m)	Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	2.618.893	2.695.480	-76.587	-2,8
B.2.n)	Rimborsi Assegni e contributi sanitari	7.883.774	6.312.060	1.571.714	24,9
B.2.o)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.253.290	2.712.156	-458.866	-16,9
B.2.p)	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	6.330.055	5.747.102	582.953	10,1
B.2.q)	Costi per differenziale Tariffe TUC	0	0	0	-
B.3)	Acquisti di servizi non sanitari	26.013.973	27.315.872	-1.301.899	-4,8
B.3.a)	Servizi non sanitari	25.729.185	26.925.148	-1.195.963	-4,4
B.3.b)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	7.358	63.479	-56.121	-88,4
B.3.c)	Formazione	277.430	327.245	-49.815	-15,2
B.4)	Manutenzione e riparazione	6.852.778	7.464.565	-611.787	-8,2
B.5)	Godimento di beni di terzi	2.761.074	2.628.476	132.598	5,0
B.6)	Costi del personale	181.029.278	180.726.026	303.252	0,2
B.6.a)	Personale dirigente medico	71.702.316	70.827.486	874.830	1,2
B.6.b)	Personale dirigente ruolo sanitario non medico	7.234.817	7.125.941	108.876	1,5
B.6.c)	Personale comparto ruolo sanitario	73.875.979	73.777.235	98.744	0,1
B.6.d)	Personale dirigente altri ruoli	2.103.861	2.137.013	-33.152	-1,6
B.6.e)	Personale comparto altri ruoli	26.112.305	26.858.351	-746.046	-2,8
B.7)	Oneri diversi di gestione	2.335.180	2.331.340	3.840	0,2
B.8)	Ammortamenti	6.315.593	6.791.163	-475.570	-7,0
B.8.a)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	407.600	404.446	3.154	0,8
B.8.b)	Ammortamenti dei fabbricati	2.460.812	2.339.932	120.880	5,2
B.8.c)	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	3.447.181	4.046.785	-599.604	-14,8
B.9)	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	276.122	35.514	240.608	677,5
B.10)	Variazione delle rimanenze	1.113.045	10.100	1.102.945	10.920,2
B.10.a)	Variazione delle rimanenze sanitarie	970.056	82.172	887.884	1.080,5
B.10.b)	Variazione delle rimanenze non sanitarie	142.989	-72.072	215.061	-298,4
B.11)	Accantonamenti	9.472.375	5.868.387	3.603.988	61,4
B.11.a)	Accantonamenti per rischi	5.989.400	2.840.737	3.148.663	110,8
B.11.b)	Accantonamenti per premio operosità	458.777	261.508	197.269	75,4
B.11.c)	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	559.356	1.189.779	-630.423	-53,0
B.11.d)	Altri accantonamenti	2.464.842	1.576.363	888.479	56,4
TOTALE B)		670.275.343	654.038.568	16.236.775	2,5
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		9.764.224	12.237.052	-2.472.828	-20,2

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		ANNO 2015	ANNO 2014	VARIAZIONE 2015/2014	
				Importo	%
C.1)	Interessi attivi ed altri proventi finanziari	1.432	7.723	-6.291	-81,5
C.2)	Interessi passivi ed altri oneri finanziari	143.518	371.258	-227.740	-61,3
TOTALE C)		-142.086	-363.535	221.449	-60,9
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE					
D.1)	Rivalutazioni	0	0	0	-
D.2)	Svalutazioni	0	0	0	-
TOTALE D)		0	0	0	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI					
E.1)	Proventi straordinari	5.470.463	3.348.639	2.121.824	63,4
E.1.a)	Plusvalenze	0	0	0	-
E.1.b)	Altri proventi straordinari	5.470.463	3.348.639	2.121.824	63,4
E.2)	Oneri straordinari	1.411.604	1.617.474	-205.870	-12,7
E.2.a)	Minusvalenze	0	0	0	-
E.2.b)	Altri oneri straordinari	1.411.604	1.617.474	-205.870	-12,7
TOTALE E)		4.058.859	1.731.165	2.327.694	134,5
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		13.680.997	13.604.682	76.315	0,6
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO					
Y.1)	IRAP	13.240.858	13.255.781	-14.923	-0,1
Y.1.a)	IRAP relativa a personale dipendente	12.142.061	12.149.767	-7.706	-0,1
Y.1.b)	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	849.859	847.356	2.503	0,3
Y.1.c)	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	240.556	252.644	-12.088	-4,8
Y.1.d)	IRAP relativa ad attività commerciali	8.382	6.014	2.368	39,4
Y.2)	IRES	339.160	329.301	9.859	3,0
Y.3)	Accantonamento a fondo Imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	0	-
TOTALE Y)		13.580.018	13.585.082	-5.064	-0,0
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		100.979	19.600	81.379	415,2



Nota Integrativa

SOMMARIO

1. CRITERI GENERALI DI FORMAZIONE DEL BILANCIO D'ESERCIZIO	12
2. CRITERI DI VALUTAZIONE ADOTTATI PER LA REDAZIONE DEL BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31 DICEMBRE 2015	13
3. DATI RELATIVI AL PERSONALE	17
4. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E IMMATERIALI	18
5. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	22
6. RIMANENZE	24
7. CREDITI	25
8. DISPONIBILITÀ LIQUIDE.....	28
9. RATEI E RISCONTI ATTIVI.....	29
10. PATRIMONIO NETTO	29
11. FONDI PER RISCHI ED ONERI	31
12. TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO.....	33
13. DEBITI	34
14. RATEI E RISCONTI PASSIVI	37
15. CONTI D'ORDINE	38
16. CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	38
17. PROVENTI E RICAVI DIVERSI	40
18. CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI	41
19. COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE (TICKET).....	42
20. QUOTA CONTRIBUTI C/CAPITALE.....	42
21. ACQUISTI DI BENI	42
22. ACQUISTI DI SERVIZI.....	44
23. COSTI DEL PERSONALE	48
24. ONERI DIVERSI DI GESTIONE	52
25. ACCANTONAMENTI.....	53
26. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	54
27. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	55

1. CRITERI GENERALI DI FORMAZIONE DEL BILANCIO D'ESERCIZIO

Il Bilancio d'esercizio chiuso il 31 dicembre 2015, di cui la presente Nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423 comma 1 del codice civile, è costituito da Stato patrimoniale, Conto economico, Rendiconto finanziario ed è corredato dalla Relazione sulla Gestione. Esso è stato redatto secondo quanto previsto dalle disposizioni contenute nel D.Lgs 118/2011 e dalla normativa di cui al Codice Civile in materia di bilancio, interpretate ed integrate, laddove ritenuto necessario, dai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D.Lgs 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

La presente Nota integrativa, in particolare, contiene tutte le informazioni richieste dal D.Lgs 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Fornisce inoltre tutte le informazioni supplementari, anche se non specificatamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta dei fatti aziendali e in ottemperanza al postulato della chiarezza di bilancio.

La moneta di conto applicata per la redazione dello Stato patrimoniale e del Conto economico è l'Euro, senza cifre decimali, come previsto dall'art. 16, comma 8, D.Lgs n. 213/98 e dall'art. 2423, comma 5, del codice civile. L'arrotondamento è stato eseguito all'unità inferiore per decimali inferiori a 0,5 Euro e all'unità superiore per decimali pari o superiori a 0,5 Euro.

Per un'immediata comprensione, i valori esposti nella presente Nota integrativa sono espressi in migliaia di Euro.

Lo stesso dicasi per quanto concerne il Rendiconto finanziario ed i modelli ministeriali allegati che del presente bilancio costituiscono parte integrante.

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge

GEN01-NO - Nella redazione del Bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2015 non si sono verificati casi eccezionali che abbiano imposto di derogare alle disposizioni di legge.

Eventuali deroghe al principio di continuità di applicazione dei criteri di valutazione

GEN02-NO - I criteri di valutazione adottati nel Bilancio al 31 dicembre 2015 non sono difforni da quelli osservati nella redazione del bilancio dell'esercizio precedente, in particolare per quanto concerne la continuità dei medesimi principi.

Eventuali casi di non comparabilità delle voci rispetto all'esercizio precedente e adattamento dei saldi al 31 dicembre 2015

GEN03-SI - In linea con la previsione normativa sopra indicata, lo Stato Patrimoniale, il Conto economico ed il Rendiconto finanziario sono comparati con quelli relativi all'esercizio precedente.

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori

GEN04-NO – Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate conversioni di voci di bilancio espresse all'origine in moneta diversa dall'Euro.

Al fine di offrire una più esauriente informativa contabile il bilancio è integrato con i prospetti di seguito indicati:

- **Allegato 1:** Modello Ministeriale CE al 31 dicembre 2015 e 31 dicembre 2014;
- **Allegato 2:** Modello Ministeriale SP al 31 dicembre 2015 e 31 dicembre 2014;
- **Allegato 3:** Rendiconto finanziario al 31 dicembre 2015 e 31 dicembre 2014;
- **Allegato 4:** Conto economico delle macrostrutture aziendali al 31 dicembre 2015;
- **Allegato 5:** Rendiconto degli incassi e pagamenti 2015 riclassificati secondo codice SIOPE.

2. CRITERI DI VALUTAZIONE ADOTTATI PER LA REDAZIONE DEL BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31 DICEMBRE 2015

Il Bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2015 è stato redatto con chiarezza, così da rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'azienda e il risultato economico dell'esercizio.

Le caratteristiche sopra menzionate sono state assicurate, laddove necessario, dall'inserimento di informazioni complementari. Se vi è stata deroga alle disposizioni di legge, essa è stata motivata e ne sono stati esplicitati gli effetti sulla situazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'azienda nella presente Nota integrativa.

Il Bilancio d'esercizio è stato predisposto applicando i medesimi criteri di valutazione, principi contabili e principi di redazione del bilancio adottati nel precedente esercizio.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, tenendo conto della funzione economica dell'attivo e del passivo considerato e nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio della prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, pertanto tutte le perdite sono state contabilizzate, mentre i profitti non realizzati non sono stati riconosciuti.

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

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci dell'azienda nei vari esercizi.

Di seguito sono esposti i criteri di valutazione ed i principi contabili adottati nella redazione del bilancio al 31 dicembre 2015.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte in bilancio al costo di acquisto o produzione comprensivo degli oneri accessori e dell'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte al netto delle quote di ammortamento calcolate sistematicamente in ogni esercizio. Le aliquote di ammortamento utilizzate sono quelle fissate dal D.Lgs 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

Alla data di chiusura dell'esercizio non vi sono immobilizzazioni immateriali che risultino durevolmente di valore inferiore a quello determinato secondo i criteri precedenti.

L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo avviene con il consenso del collegio sindacale.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali di primo conferimento, incluso i fabbricati strumentali, sono state iscritte nel bilancio al 1° gennaio 2006 (data di istituzione della ASL BT) sulla scorta dei saldi comunicati in fase di trasferimento da parte delle ASL cedenti il relativo ramo d'azienda.

Le immobilizzazioni materiali acquistate a decorrere dal 1° gennaio 2006, sono iscritte al costo di acquisto o produzione, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione e dell'IVA in quanto non detraibile, al netto dei relativi fondi ammortamento.

Il valore netto dei beni, determinato secondo i criteri su esposti, non supera quello desumibile da ragionevoli aspettative di utilità e di recuperabilità dello stesso negli esercizi successivi. Eventuali svalutazioni effettuate per rilevare perdite durevoli di valore, non sono più mantenute negli esercizi successivi se vengono meno i motivi che ne hanno determinato l'iscrizione.

Gli ammortamenti imputati al Conto economico sono determinati in modo sistematico e costante, sulla base delle aliquote ritenute rappresentative della vita utile stimata dei cespiti. In particolare, si applicano le aliquote fissate dal D.Lgs 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione, in quanto ritenute rappresentative della vita utile dei beni.

Le immobilizzazioni materiali in corso sono evidenziate in apposita voce dello Stato patrimoniale e sono iscritte al costo di acquisizione sostenuto fino alla data del bilancio, ivi compresi gli oneri accessori di diretta ed indiretta imputazione.

Le spese relative a migliorie ed ammodernamenti (c.d. manutenzioni e riparazioni straordinarie) dei beni materiali sono capitalizzate, imputandole a maggiorazione del costo originario del cespite, nella misura in cui contribuiscono ad incrementare la capacità produttiva dei beni cui si riferiscono, ovvero la vita utile degli stessi. Quelle che non soddisfano tali requisiti sono considerate costi dell'esercizio e, pertanto, vengono iscritte nel Conto economico.

Le immobilizzazioni materiali detenute in base a contratti di leasing finanziario vengono contabilizzate secondo quanto previsto dalla vigente normativa italiana, la quale prevede l'addebito a Conto economico per competenza dei canoni, l'indicazione dell'impegno per canoni a scadere nei conti d'ordine e l'inserimento del cespite tra le immobilizzazioni solo all'atto del riscatto.

Titoli

Sono iscritti al minor valore tra il prezzo d'acquisto e quanto è possibile realizzare sulla base dell'andamento del mercato.

Partecipazioni

Sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione, eventualmente rettificato per riflettere perdite permanenti di valore. Tale minor valore non verrà mantenuto negli esercizi successivi qualora vengano meno le ragioni della svalutazione effettuata.

Rimanenze

Sono iscritte al minore tra costo di acquisto o di produzione e valore desumibile dall'andamento del mercato. Per i beni fungibili il costo è calcolato con il metodo della media ponderata.

Crediti

I crediti sono esposti al valore di presumibile realizzo e pertanto figurano al netto degli accantonamenti al fondo svalutazione crediti, effettuati per la copertura del rischio d'incasso.

Disponibilità liquide

Le giacenze di cassa sono iscritte al valore nominale. I depositi presso l'Istituto Tesoriere e l'Amministrazione Postale sono iscritti al presumibile valore di realizzo che, nella fattispecie, coincide con il valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti attivi e passivi sono iscritti secondo il criterio della competenza economica ed accolgono, in conformità a quanto previsto dall'art. 2424 bis del codice civile, proventi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi, nonché costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

Sono iscritte in tali voci le quote di costi e proventi comuni a due o più esercizi determinati in relazione all'effettiva competenza temporale ed economica, in applicazione del principio della correlazione dei costi e dei ricavi in ragione del tempo.

Patrimonio netto

I contributi per ripiano perdite sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Essi accolgono disponibilità liquide assegnate all'Azienda dalla Regione Puglia a copertura delle perdite rilevate negli esercizi precedenti.

I contributi in conto capitale rappresentano somme assegnate all'Azienda senza obbligo di restituzione da impiegarsi per l'acquisizione di beni mobili ed immobili strumentali, nonché per la ristrutturazione e l'ampliamento dei fabbricati strumentali.

I contributi in conto capitale sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Essi sono registrati in un'apposita riserva ben distinta del patrimonio netto al momento della delibera di assegnazione da parte degli enti e dei soggetti concedenti. La riserva viene utilizzata in sede di redazione del Bilancio d'esercizio, mediante attribuzione a Conto economico di un importo pari alla quota di ammortamento relativa ai beni acquistati con i contributi medesimi (cosiddetta sterilizzazione degli ammortamenti), proprio per neutralizzare l'effetto economico di quest'ultima.

I contributi in c/capitale di "primo conferimento" sono stati iscritti nel Bilancio al 01/01/2006 (data di costituzione dell'ASL BT) sulla scorta dei saldi comunicati in fase di trasferimento da parte delle AA.SS.LL. cedenti i relativi rami di azienda.

Fondo rischi e oneri

I fondi per quote inutilizzate di contributi sono costituiti da accantonamenti determinati con le modalità previste dall'art. 29 comma 1, lett. e) del D.Lgs 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

Il fondo rischi accoglie gli accantonamenti connessi a passività potenziali ritenute probabili relative ai contenziosi in corso alla data di redazione del bilancio con fornitori, personale dipendente, personale convenzionato ed assistiti.

Il fondo oneri accoglie per lo più gli accantonamenti effettuati a fronte di passività certe, il cui ammontare o la cui data di sopravvenienza, sono indeterminati alla data di redazione del bilancio.

Fondo Premio Operosità medici Sumai

Il fondo comprende gli importi relativi agli oneri maturati nei confronti dei medici SUMAI in base alle norme e disposizioni contenute nella Convenzione Unica Nazionale che regolano la determinazione del Premio Operosità dei predetti medici.

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale.

Ricavi e costi

Sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.

Imposte sul reddito

Sono determinate secondo le norme e le aliquote vigenti.

Conti d'ordine

Tali conti espongono i dati relativi al sistema degli impegni, dei rischi, dei beni di proprietà presso terzi e dei beni di terzi presso l'Azienda.

3. DATI RELATIVI AL PERSONALE

Le principali informazioni inerenti il personale sono esposte nelle seguenti tabelle:

Tipologia di personale	T1				T12	T12	T13
	Totale Personale al 31/12/2014	di cui Personale Part Time al 31/12/2014	Totale Personale al 31/12/2015	di cui Personale Part Time al 31/12/2015	Totale Numero Mensilità	Totale spese a carattere stipendiale	Totale spese accessorie
RUOLO SANITARIO	2.568	69	2.621	74	31.033	84.128.069	34.517.567
<i>Dirigenza</i>	<i>795</i>	<i>19</i>	<i>818</i>	<i>21</i>	<i>9.598</i>	<i>35.759.334</i>	<i>25.724.131</i>
Medico - veterinaria	708	17	723	20	8.518	31.883.925	23.962.417
sanitaria	87	2	95	1	1.080	3.875.409	1.761.714
Comparto	1.773	50	1.803	53	21.436	48.368.735	8.793.436
categoria Ds	54	0	49	0	594	1.606.774	277.424
categoria D	1.676	48	1.716	51	20.383	45.760.000	8.347.951
categoria C	40	2	34	2	422	934.877	154.443
categoria Bs	3	0	4	0	36	67.084	13.618
RUOLO PROFESSIONALE	9	1	9	1	107	291.481	149.247
<i>Dirigenza</i>	<i>4</i>	<i>0</i>	<i>4</i>	<i>0</i>	<i>48</i>	<i>169.356</i>	<i>144.081</i>
livello dirigenziale	4	0	4	0	48	169.356	144.081
Comparto	5	1	5	1	59	122.125	5.166
categoria D	5	1	5	1	59	122.125	5.166
RUOLO TECNICO	539	7	530	9	6.318	11.260.902	1.957.692
<i>Dirigenza</i>	<i>2</i>	<i>0</i>	<i>2</i>	<i>0</i>	<i>24</i>	<i>83.795</i>	<i>64.562</i>
livello dirigenziale	2	0	2	0	24	83.795	64.562
Comparto	537	7	528	9	6.294	11.177.107	1.893.129
categoria Ds	7	0	7	0	70	169.574	50.825
categoria D	48	4	49	4	588	1.352.163	98.898
categoria C	71	1	69	1	855	1.734.967	442.192
categoria Bs	129	0	129	0	1.503	2.699.719	522.770
categoria B	86	0	87	0	1.018	1.691.524	175.209
categoria A	196	2	187	4	2.261	3.529.161	603.235
RUOLO AMMINISTRATIVO	274	5	270	5	3.248	6.895.684	1.279.627
<i>Dirigenza</i>	<i>14</i>	<i>0</i>	<i>14</i>	<i>0</i>	<i>168</i>	<i>596.904</i>	<i>595.323</i>
livello dirigenziale	14	0	14	0	168	596.904	595.323
Comparto	260	5	256	5	3.080	6.298.780	684.304
categoria Ds	35	1	32	1	391	978.863	153.412
categoria D	79	2	77	2	932	2.024.298	208.015
categoria C	80	2	80	2	937	1.885.384	153.514
categoria Bs	19	0	19	0	228	415.336	49.372
categoria B	28	0	27	0	339	588.592	54.035
categoria A	19	0	21	0	253	406.308	65.956
Totali	3.390	82	3.430	89	40.707	102.576.136	37.904.134

	T1A	T1C	T1A	T1C
Tipologia di personale	Personale in comando al 31/12/2014 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2014 da altri enti	Personale in comando al 31/12/2015 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2015 da altri enti
RUOLO SANITARIO				
<i>Dirigenza</i>				
Medico - veterinaria	1		1	
<i>Comparto</i>				
categoria D				2
RUOLO PROFESSIONALE				
<i>Dirigenza</i>				
livello dirigenziale				1
<i>Comparto</i>				
RUOLO TECNICO				
<i>Dirigenza</i>				
<i>Comparto</i>				
categoria D		1		
categoria A	1			
RUOLO AMMINISTRATIVO				
<i>Dirigenza</i>				
livello dirigenziale			1	
<i>Comparto</i>				
categoria D	1		1	
categoria C	1			
Totali	4	1	3	3

PERSONALE IN CONVENZIONE (FLS 12 quadro E per MMG e PLS)	Personale al 31/12/2014	Personale al 31/12/2015
<i>Tipologia di personale</i>		
MEDICINA DI BASE	423	416
- MMG	293	286
- PLS	55	55
- Continuità assistenziale	75	75
Emergenza Sanitaria Territoriale	40	50
Medicina dei Servizi	4	4
Specialisti Ambulatoriali	84	84
Psicologi	3	3
Veterinari	17	17
Biologi	4	4

4. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E IMMATERIALI

Il dettaglio e la movimentazione delle immobilizzazioni materiali ed immateriali sono esposti nelle seguenti tabelle:

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								Valore Netto Contabile
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo amm. to	Valore netto iniziale	Giroconti e Rclassificaz.	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni	Interessi	Dismissioni	Ammortamenti	
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	3.791	0	0	2.836	955	0	0	0	259	0	0	0	408	806
	di cui soggette a sterilizzazione	1.975	0	0	1.081	894	0	0	0	259	0	0	0	353	800
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	3.791	0	0	2.836	955	0	0	0	259	0	0	0	408	806
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	1.975	0	0	1.081	894	0	0	0	259	0	0	0	353	800

La voce “*Concessioni, licenze, marchi e diritti simili*” si riferisce prevalentemente a software applicativi.

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								Valore Netto Contabile
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo amm. to	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificaz.	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni	Interessi	Dismissioni	Ammortamenti	
AAA290	Terreni disponibili	2.470	0	0	0	2.470	0	0	0	0	0	0	0	0	2.470
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	507	0	0	507	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	119.670	0	0	63.873	55.797	2.389	0	0	3.137	0	0	0	2.461	58.862
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	83.172	0	0	39.917	43.255	2.183	0	0	3.137	0	0	0	1.845	46.730
AAA380	Impianti e macchinari	7.072	0	0	6.192	880	0	0	0	52	0	0	0	265	667
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	1.968	0	0	1.772	196	0	0	0	52	0	0	0	32	216
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	58.869	0	0	53.836	5.033	0	0	0	1.765	0	0	0	2.635	4.163
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	33.032	0	0	29.234	3.798	0	0	0	1.765	0	0	0	1.921	3.642
AAA440	Mobili e arredi	6.202	0	0	5.549	653	0	0	0	129	0	0	0	221	561
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	1.635	0	0	1.532	103	0	0	0	129	0	0	0	23	209
AAA470	Automezzi	1.685	0	0	1.477	208	0	0	0	238	0	0	0	102	344
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	1.081	0	0	890	191	0	0	0	238	0	0	0	89	340
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	7.707	0	0	7.085	622	0	0	0	83	0	0	0	224	481
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	2.524	0	0	2.069	455	0	0	0	83	0	0	0	121	417
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	10.420	0	0	0	10.420	-2.389	0	0	4.592	0	0	0	0	12.623
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	214.602	0	0	138.519	76.083	0	0	0	9.996	0	0	0	5.908	80.171
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	123.412	0	0	75.414	47.998	2.183	0	0	5.404	0	0	0	4.031	51.554

Il dettaglio delle “*Altre immobilizzazioni materiali*” è il seguente:

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo amm.to	Valore netto
Attrezzature non sanitarie	299	261	38
Macchine elettroniche per ufficio	5.140	4.703	437
Macchine ordinarie d'ufficio	157	156	1
Telefoni cellulari	3	2	1
Altri beni materiali	2.124	2.120	4
Totale	7.723	7.242	481

Il dettaglio e la movimentazione delle “*Immobilizzazioni materiali in corso*” è il seguente:

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificaz.	Valore finale
Lavori di adeguamento e rifunionalizzazione fabbricati	Art. 20 L. 67/88	7.795	3.057	-680	10.172
Lavori di adeguamento e rifunionalizzazione fabbricati	Fondi aziend.	1.124	1.234	-208	2.150
Lavori di adeguamento e rifunionalizzazione fabbricati	FESR	1.501	259	-1.501	259
Impianti e macchinari	Fondi aziend.	0	4	0	4
Impianti e macchinari	FESR	0	38	0	38
Totale		10.420	4.592	-2.389	12.623

IMM01 – Aliquote di ammortamento delle immobilizzazioni immateriali

IMM01 – NO – Per le immobilizzazioni immateriali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

Immobilizzazioni immateriali	Aliquota indicata nel D.Lgs 118/2011	Aliquota utilizzata dall'azienda
Concessioni, licenze, marchi	20%	20%
Migliorie su beni di terzi	25%	25%

Le aliquote utilizzate nel 2015 non si discostano da quelle utilizzate nel precedente esercizio.

IMM02 – Aliquote di ammortamento delle immobilizzazioni materiali

IMM01 – NO – Per le immobilizzazioni materiali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

Immobilizzazioni immateriali	Aliquota indicata nel D.Lgs 118/2011	Aliquota utilizzata dall'azienda
Fabbricati indisponibili	3%	3%
Fabbricati disponibili	3%	3%
Impianti e macchinari	12,5%	12,5%
Attrezzature sanitarie	20%	20%
Attrezzature non sanitarie	20%	20%
Mobili e arredi	12,5%	12,5%
Autoveicoli, motoveicoli e simili	25%	25%
Macchine elettroniche d'ufficio	20%	20%
Macchine ordinarie d'ufficio	20%	20%
Telefoni cellulari	20%	20%
Altri beni materiali	20%	20%

Le aliquote utilizzate nel 2015 non si discostano da quelle utilizzate nel precedente esercizio.

IMM03 – Ammortamento dimezzato per i cespiti acquistati nell'anno

IMM03 – SI – Per gli acquisti effettuati nel corso dell'esercizio le aliquote sono ridotte forfettariamente del 50%, in quanto la quota di ammortamento così ottenuta non si discosta significativamente da quella calcolata a partire dal momento in cui il cespite si è reso disponibile e pronto per l'uso.

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale

IMM04 – NO – Per i cespiti di valore inferiore a Euro 516,46, non ci si è avvalsi della facoltà di ammortizzare integralmente il bene nell'esercizio in cui il bene è divenuto disponibile e pronto all'uso.

IMM05 – Svalutazioni

IMM05 – NO – Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di immobilizzazioni immateriali e materiali.

IMM06 – Rivalutazioni

IMM06 – NO – Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate rivalutazioni di immobilizzazioni immateriali e materiali.

IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni

IMM07 – NO – Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate capitalizzazioni di costi.

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati

IMM08 – NO – Nel corso dell'esercizio non sono stati capitalizzati oneri finanziari.

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
IMM09 – Gravami. Sulle immobilizzazioni dell'azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc?	NO		
IMM10 – Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio. Sulle immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IMM11 – Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio. Esistono immobilizzazioni non iscritte nello Stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali. Esistono impegni già assunti, ma non ancora	NO		

tradottisi in debiti?			
IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?	NO		
IMM14 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art. 2423 cc)?	NO		

5. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Dettagli e movimentazioni dei titoli iscritti nelle immobilizzazioni finanziarie

CODICE MOD. SP	TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificaz.	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore contabile
	Partecipazioni:										
	Partecipazioni in imprese controllate	120	0	0	120	0	0	0	0	0	120
	Partecipazioni in altre imprese	9	0	0	9	0	0	0	0	0	9
AAA710	TOTALE PARTECIPAZIONI	129	0	0	129	0	0	0	0	0	129

Informativa in merito alle partecipazioni iscritte tra le immobilizzazioni finanziarie

ELENCO PARTECIPAZIONI	Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve	Totale Attivo	Risultato di esercizio	% di possesso	Valore attribuito a bilancio	Criterio di valorizzazione (costo / PN)
Partecipazioni in imprese controllate:										
SANITASERVICE ASL BAT S.R.L.	Andria - Via Fornaci 201	Società a Resp. Limitata Unipersonale	120	100%	638	2.182	204	100%	120	COSTO
Partecipazioni in altre imprese:										
Società Consortile ISBEM (Ist. Scientifico Biomedico)	Mesagne (BR) - Cittadella della ricerca	Società per Azioni	375	0%	n.d.	n.d.	n.d.	2,4%	9	COSTO

Relativamente alla Società Consortile ISBEM (Ist. Scientifico Biomedico), non sono disponibili i dati dell'ultimo bilancio approvato, in quanto non comunicati dalla stessa alla data di chiusura del presente Bilancio.

IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie

IF01 – NO – Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni delle immobilizzazioni finanziarie.

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
IF02 – Gravami. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli dell'azienda vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?	NO		
IF03 – Contenzioso con iscrizione in bilancio. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli iscritti in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IF04 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio. Esistono partecipazioni o altri titoli non iscritti nello Stato patrimoniale perché non riconosciuti come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IF05 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art. 2423 cc)?	NO		

6. RIMANENZE

Il dettaglio e la movimentazione delle rimanenze è esposto nella seguente tabella:

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificaz.	Incrementi	Incrementi/ Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino	Decrementi	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto	di cui scorte di reparto
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	4.599	0	46.266	0	-46.151	4.714	0	402
	<i>Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</i>	4.581	0	46.200	0	-46.889	3.892	0	402
	<i>Farmaci Epatite C HCV</i>	0	0	0	0	815	815	0	0
	<i>Medicinali senza AIC</i>	18	0	66	0	-77	7	0	0
ABA030	Sangue ed emocomponenti	212	0	3.262	0	-3.210	264	0	11
ABA040	Dispositivi medici:	1.890	0	10.774	0	-11.064	1.600	0	1.131
	<i>Dispositivi medici</i>	1.890	0	10.774	0	-11.064	1.600	0	1.131
	<i>Dispositivi medici impiantabili attivi</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
ABA050	Prodotti dietetici	74	0	819	0	-818	75	0	3
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	450	0	3.434	0	-3.884	0	0	0
ABA070	Prodotti chimici	0	0	0	0	0	0	0	0
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	0	0	15	0	-15	0	0	0
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	2.790	0	24.348	0	-24.746	2.392	0	2.121
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	0	0	0	0	0	0	0	0
	RIMANENZE BENI SANITARI	10.015	0	88.918	0	-89.888	9.045	0	3.668
ABA120	Prodotti alimentari	0	0	69	0	-69	0	0	0
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	196	0	462	0	-495	163	0	21
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	55	0	596	0	-604	47	0	0
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	293	0	489	0	-551	231	0	32
ABA160	Materiale per la manutenzione	13	0	63	0	-73	3	0	0
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	68	0	16	0	-46	38	0	17
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	0	0	0	0	0	0	0	0
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	625	0	1.695	0	-1.838	482	0	70

RIM01 – Svalutazioni

RIM01 – NO – Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di rimanenze obsolete o a lento rigiro.

Altre informazioni relative alle rimanenze

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
RIM02 – Gravami. Sulle rimanenze dell'azienda vi sono gravami quali pegni, patti di riservato dominio, pignoramenti ecc?	NO	
RIM03 – Modifiche di classificazione. Nel corso dell'esercizio vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci?	NO	
RIM04 – Valore a prezzi di mercato. Vi è una differenza, positiva e significativa, tra il valore delle rimanenze a prezzi di mercato e la loro valutazione a bilancio?	NO	
RIM05 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario	NO	

fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art. 2423 cc)?			
---	--	--	--

7. CREDITI

Il dettaglio dei crediti è esposto nella seguente tabella:

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE					
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	113	73	-186	0	0
ABA340	Crediti v/Prefetture	473	270	-344	399	72
ABA200	TOTALE CREDITI V/STATO	586	343	-530	399	72
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE					
ABA360	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente	32.865	667.583	-631.775	68.673	0
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	25.274	652.589	-627.029	50.834	0
ABA430	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	6.200	0	6.200	0
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	7.591	8.794	-4.746	11.639	0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO					
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	21.603		-9.515	12.088	0
ABA350	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	54.468	667.583	-641.290	80.761	0

I *Crediti v/Prefetture* si riferiscono alle richieste di rimborso delle tariffe relative ai ricoveri erogati a favore di cittadini extra-comunitari irregolari.

I *Crediti v/Regione per spesa corrente – altro* si riferiscono, principalmente, alle richieste di rimborso per spese trapianti, contributi ex L. 210/92 erogati agli assistiti, rette corrisposte per degenti presso le RSSA in convenzione.

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
ABA530	CREDITI V/COMUNI	2.129	826	-678	2.277	208
	Comuni diversi	2.129	826	-678	2.277	208
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE					
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	3.490	3.886	-3.591	3.785	414
ABA600	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori regione	111	120	-179	52	38
ABA540	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	3.601	4.006	-3.770	3.837	452
	TOTALE CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DALLA REGIONE					
ABA620	Crediti v/enti regionali:	0	0	0	0	0
	Enti Regionali diversi	0	0		0	0
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	14	322	-334	2	0
	Crediti verso SANITASERVICE ASL BT S.R.L.	14	322	-334	2	0
ABA610	TOTALE CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DALLA REGIONE	14	322	-334	2	0
	CREDITI V/ERARIO					
	Acconto IVA	0			0	0
	Erario c/IRAP	210	1.128	-700	638	0
	Altri crediti verso l'Erario	1	0	0	1	0
ABA650	TOTALE CREDITI V/ERARIO	211	1.128	-700	639	0
	CREDITI V/ALTRI					
ABA670	Crediti v/clienti privati	427	3.158	-3.252	333	32
ABA690	Crediti verso altri soggetti pubblici	92	226	-250	68	52
ABA710	Altri crediti diversi	556	5.215	-5.139	632	0
ABA660	TOTALE CREDITI VERSO ALTRI	1.075	8.599	-8.641	1.033	84

I *Crediti v/Comuni* si riferiscono alle richieste di rimborso di quota parte (60%) dei costi sostenuti per il trasporto dei soggetti disabili.

I *Crediti v/Erario per Irap* sono relativi al recupero di imposta reso possibile a seguito di uno studio, affidato ad una società esterna, finalizzato al recupero dell'IRAP relativa alle attività commerciali.

Nella voce *Altri crediti diversi* sono riclassificati i crediti v/enti previdenziali (123 €/mgl), i crediti per anticipazioni al personale dipendente (15 €/mgl), gli incassi delle casse CUP regolarizzati nel 2016 (140 €/mgl), altri crediti di varia natura per un ammontare pari a 354 €/mgl. Tra questi ultimi, si ritiene evidenziare la presenza di un credito v/Equitalia relativo ad un versamento, a seguito di pignoramento, non dovuto, pari a 186 €/mgl. Per tale credito, risalente al 2010, è oggetto di una procedura di recupero e, al momento, non sussistono elementi per procedere ad una sua svalutazione.

Il dettaglio dei crediti per scadenza è rappresentato nei seguenti prospetti:

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2015					
		Anno 2010 e precedenti	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE						
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	0	0	0	0	0	0
ABA340	Crediti v/Prefetture	17	0	128	145	0	109
ABA200	TOTALE CREDITI V/STATO	17	0	128	145	0	109
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE						
ABA360	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	1.201	441	1.046	4.130	18.254	43.601
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	0	0	66	3.266	14.247	33.255
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0	0	0	6.200
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	1.201	441	980	864	4.007	4.146
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO						
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	9.058				3.030	
ABA350	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	10.259	441	1.046	4.130	21.284	43.601

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2015					
		Anno 2010 e precedenti	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
ABA530	CREDITI V/COMUNI	599	129	182	328	353	686
	Comuni diversi	599	129	182	328	353	686
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE						
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	39	5	0	24	730	2.987
ABA600	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori regione	0	0	0	3	5	44
ABA540	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	39	5	0	27	735	3.031
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DALLA REGIONE						
ABA620	Crediti v/enti regionali:	0	0	0	0	0	0
	Enti Regionali diversi	0	0	0	0	0	0
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0	0	0	0	0	2
	Crediti verso SANITASERVICE ASL BT S.R.L.	0	0	0	0	0	2
ABA610	TOTALE CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DALLA REGIONE	0	0	0	0	0	2
	CREDITI V/ERARIO						
	Acconto IVA	0	0	0	0	0	0
	Erario c/IRAP	0	0	0	0	0	638
	Altri crediti verso l'Erario	0	0	0	1	0	0
ABA650	TOTALE CREDITI V/ERARIO	0	0	0	1	0	638
	CREDITI V/ALTRI						
ABA670	Crediti v/clienti privati	45	12	56	7	11	202
ABA690	Crediti verso soggetti pubblici	0	0	0	0	4	64
ABA710	Altri crediti diversi	187	137	14	1	1	292
ABA660	TOTALE CREDITI VERSO ALTRI	232	149	70	8	16	558

Non esistono crediti al 31 dicembre 2015 con scadenza superiore ai 12 mesi.

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante

CRED01 – SI – Nel corso dell'esercizio sono state effettuate svalutazioni di crediti verso Comuni per complessivi 276 €/mgl.

Altre informazioni relative ai crediti

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
CRED02 – Gravami. Sui crediti dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	NO		

CRED03 – Cartolarizzazioni. L'azienda ha in atto operazioni di cartolarizzazione dei crediti?	NO		
CRED04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art. 2423 cc)	NO		

8. DISPONIBILITÀ LIQUIDE

Il dettaglio e la movimentazione delle disponibilità liquide al 31 dicembre 2015 sono di seguito riportati:

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	385	5.119	-5.054	450
ABA770	Istituto Tesoriere	84.324	546.187	-571.487	59.024
ABA790	Conto corrente postale	632	813	-463	982
ABA750	TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	85.341	552.119	-577.004	60.456

DL01 – Fondi vincolati

DL01 – NO – Le disponibilità liquide al 31 dicembre 2015 non comprendono fondi vincolati.

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
DL02 – Gravami. Sulle disponibilità liquide dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?		SI	Sui depositi presso l'Istituto Tesoriere sussistono vincoli per €/mgl 4.675
DL03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art. 2423 cc)?	NO		

9. RATEI E RISCONTI ATTIVI

Al 31 dicembre 2015 risultano risconti attivi relativi a costi per assicurazioni, affitti passivi e altri costi rilevati nel corrente esercizio ma di competenza del futuro esercizio, opportunamente sospesi.

CODICE MOD. CE	RATEI E RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
ACA040	Premi assicurazioni furto e incendio	99	0
	Fitti reali	2	0
	Altri risconti attivi	4	0
ACZ999	TOTALE RISCONTI ATTIVI	105	0

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
RR01 – Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art. 2423 cc)?	NO	

10. PATRIMONIO NETTO

La movimentazione del Patrimonio Netto al 31 dicembre 2015 è di seguito esposta:

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza finale
			Giroconti e Riclassificaz.	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)	
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	10.717	0	0	0	0	0	10.717
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	65.859	0	4.837	-4.384	-1.966	0	64.346
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	0	0	0	0	0	0	0
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	0	0	0	0	0	0	0
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	0	0	0	0	0	0	0
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	0	0	0	0	0	0	0
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	0	0	0	0	0	0	0
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	63.138	0	96	-3.598	-1.966	0	57.670
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	0	0	0	0	0	0	0
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	2.721	0	4.741	-786	0	0	6.676
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	7	0	0	0	0	0	7
PAA110	ALTRE RISERVE	0	0	0	0	0	0	0
PAA120	Riserve da rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	0	0	0	0	0	0	0
PAA140	Contributi da reinvestire	0	0	0	0	0	0	0
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	0	0	0	0	0	0	0
PAA160	Riserve diverse	0	0	0	0	0	0	0
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	0	0	0	0	0	0	0
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	0	0	0	0	0	0	0
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0	0	0	0	0	0
PAA200	Altro	0	0	0	0	0	0	0
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	0	20	0	0	0	0	20
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	20	-20	0	0	0	101	101
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	76.603	0	4.837	-4.384	-1.966	101	75.191

L'importo esposto nella colonna "Altre variazioni", pari a 1.966 €/mgl si riferisce alla rettifica dei crediti vantati vs. la Regione per contributi in c/capitale, contabilizzata a seguito della riconciliazione dei crediti con la G.S.A, con contropartita "Finanziamenti da Regione per investimenti".

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI				Consistenza all'inizio dell'esercizio	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						
		Vincolato o indistinto	Esercizio di assegnazione e	Estremi del provvedim.	Destinazione (e tipologia di beni acquisiti)		Giroconti e Riclassificaz.	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte di sterilizzaz. nel corso dell'eserc.	Altre variazioni (+/-)	Consistenza a finale	di cui riscossi	di cui investiti
PAA070	Da Regione:					63.138	0	96	-3.598	-1.966	57.670	51.050	51.050
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2012					63.138	0	96	-3.598	-1.966	57.670	51.050	51.050
	... assegnati a partire dall'1/1/2012 (dettagliare)	n/a	n/a	n/a	n/a	0	0	0	0	0	0	0	0
PAA090	Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:					2.721	0	4.741	-786	0	6.676	6.676	6.676
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2012					0	0	0	0	0	0	0	0
	... assegnati a partire dall'1/1/2012 (dettagliare)	n/a	n/a	n/a	n/a	2.721	0	4.741	-786	0	6.676	6.676	6.676

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

PN01 – NO – Nell'esercizio non sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti di importo significativo.

PN02 – Fondo di dotazione

PN02 – NO – Il fondo di dotazione nel corso del 2015 non ha subito movimentazioni.

Altre informazioni relative al patrimonio netto

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
PN03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art. 2423 cc)?	NO		

11. FONDI PER RISCHI ED ONERI

La movimentazione dei Fondi per rischi e oneri al 31 dicembre 2015 è di seguito riportata:

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonam. dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
PBA010	FONDI PER RISCHI	19.705	5.989	0	-1.325	24.369
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	382	909	0	0	1.291
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	4.105	2.060	0	-1.172	4.993
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	4.763	1.125	0	-24	5.864
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	9.382	1.783	0	-129	11.036
PBA060	Altri fondi rischi	1.073	112	0	0	1.185
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	1.794	560	0	-1.740	614
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vinc.	1.794	560	0	-1.740	614
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	0	0	0	0	0
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	0	0	0	0	0
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0	0	0	0
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	5.761	2.465	0	-971	7.255
PBA210	Fondi integrativi pensione	0	0	0	0	0
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	0	0	0	0	0
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA	1.239	330	0	0	1.569
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	251	25	0	0	276
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	4.271	2.110	0	-971	5.410
PBZ999	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	27.260	9.014	0	-4.036	32.238

Il totale dei Fondi per rischi ed oneri subisce un incremento complessivo rispetto al precedente esercizio per 4.978 €/mgl, così composto:

- Fondo per rischi – risultano rilevati accantonamenti dell'esercizio per un totale di 5.989 €/mgl per cause civili e oneri processuali, contenzioso col personale dipendente, acquisti di prestazioni sanitarie da privato e copertura rischi diretti, a fronte di utilizzi complessivi per la stessa tipologia per -1.325 €/mgl.
- Quote inutilizzate contributi – risultano rilevati accantonamenti dell'esercizio per 560 €/mgl a fronte di utilizzi per -610 €/mgl.
- Altri Fondi per oneri e spese – risultano rilevati accantonamenti dell'esercizio per un totale di 2.465 €/mgl per i rinnovi contrattuali dei medici convenzionati MMG, PLS, MCA e dei medici del SUMAI, oltre ad un accantonamento di 2.110 €/mgl per altri oneri e spese, a fronte di utilizzi complessivi per -971 €/mgl.

Si fornisce, di seguito il dettaglio delle quote inutilizzate dei contributi:

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DA REGIONE O PROV. AUT. PER QUOTA F.S. VINCOLATO	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2015
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2012 e precedenti	Esercizio 2013	Esercizio 2014	Esercizio 2015	
Contributi per assegno si cura pazienti affetti da SLA/SMA	2013	169	B.1) Acquisti di beni					0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			-169		
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	-169	0	
Contributi per assegno di cura per "non autosufficienti gravissimi"	2013	853	B.1) Acquisti di beni					0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			-241	-612	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	-241	-612	
Contributi per potenziam. Serv. di Neuropsych. Infantile	2013	192	B.1) Acquisti di beni					0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			-118	-74	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	-118	-74	
Contributi per assegno si cura pazienti affetti da SLA/SMA	2014	1.190	B.1) Acquisti di beni					55
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			-82	-1.053	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	-82	-1.053	
Contributi per assegno si cura pazienti affetti da SLA/SMA	2015	559	B.1) Acquisti di beni					559
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	
TOTALE	2.963	TOTALE	0	0	-610	-1.739	614	

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
FR01. Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esiste la possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli ammontari stanziati?	NO		
FR02. Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili?	NO		

FR03. Esistono rischi (né generici, né remoti) a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo perché solo possibili, anziché probabili? Da tali rischi potrebbero scaturire perdite significative?	NO		
FR04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art. 2423 cc)?	NO		

12. TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO

Si espone di seguito la tabella del Fondo per trattamento di fine rapporto al 31 dicembre 2015 è di seguito riportata:

CODICE MOD. SP	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	Consistenza iniziale	Accantonam. dell'esercizio	Utilizzi dell'esercizio	Valore finale
PCA000	Fondo per premi operosità medici SUMAI	1.187	458	-85	1.560
PCZ999	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	1.187	458	-85	1.560

La movimentazione del Fondo TFR evidenzia un incremento complessivo pari a 373 €/mgl rispetto al precedente esercizio; tale incremento è costituito da accantonamenti di competenza dell'esercizio 2015 per 458 €/mgl e utilizzi per -85 €/mgl, relativi ai medici specialisti ambulatoriali appartenenti al SUMAI che maturano il diritto alla costituzione del fondo TFR a carico dell'Azienda presso cui svolgono la loro attività.

Altre informazioni relative a trattamento di fine rapporto

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
TR01 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art. 2423 cc)?	NO	

13. DEBITI

Nella tabella che segue la consistenza e movimentazione dei debiti al 31 dicembre 2015:

CODICE MOD. SP	DEBITI	MOVIMENTI			Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizz.
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi			
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	552	303	-390	465	0	0
	Comuni diversi	552	303	-390	465	0	0
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE						
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	1.095	1.019	-959	1.155	424	0
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	151	227	-216	162	83	0
PDA140	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	1.246	1.246	-1.175	1.317	507	0
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DALLA REGIONE						
PDA250	Debiti v/enti regionali:	36	15	-51	0	0	0
	Altri Enti Regionali	36	15	-51	0	0	0
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	6	9.697	-8.793	910	906	0
	Debiti verso SANITASERVICE ASL BT S.R.L.	6	9.697	-8.793	910	906	0
PDA240	TOTALE DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DALLA REGIONE	42	9.712	-8.844	910	906	0
	DEBITI V/FORNITORI:						
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	2.714	41.635	-11.710	32.639	0	0
PDA300	Debiti verso altri fornitori	83.332	233.991	-263.017	54.306	14.713	0
PDA280	TOTALE DEBITI VERSO FORNITORI	86.046	275.626	-274.727	86.945	14.713	0
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:						
	Erario c/IRIS	0	345	-345	0	0	0
	Debiti per ritenute IRPEF COD 1001	4.891	31.614	-31.460	5.045	0	0
	Debiti per ritenute IRPEF COD 1002	6	774	-701	79	0	0
	Debiti per ritenute IRPEF COD 1004	50	870	-835	85	0	0
	Debiti per ritenute IRPEF COD 1012	82	90	-172	0	0	0
	Debiti per ritenute IRPEF lavoratori autonomi	724	7.986	-8.063	647	0	0
	Debiti IRPEF cod. TRIBUTO 4730	2	151	-150	3	0	0
	Debiti IRPEF cod. TRIBUTO 4731	10	281	-278	13	0	0
	Addizionale Comunale IRPEF	5	890	-890	5	0	0
	Addizionale Regionale IRPEF	15	1.973	-1.966	22	0	0
	Interessi IRPEF 730	0	1	-1	0	0	0
	Erario c/IVA	-4	269	-274	-9	0	0
	Debiti per IVA da Split Payment	0	16.912	-14.997	1.915	0	0
	Erario c/IRAP	1.825	24.468	-24.420	1.873	0	0
	Debiti IRAP per competenze esercizi precedenti	960	791	-906	845	0	0
	Altri debiti verso l'Erario	0	55.990	-55.984	6	0	0
PDA320	TOTALE DEBITI TRIBUTARI	8.566	143.060	-141.097	10.529	0	0

I *Debiti verso Comuni*, pari a 465 €/mgl, si riferiscono prevalentemente (439 €/mgl) alle somme richieste dal Comune di Trani a titolo di rimborso dei costi sostenuti per il servizio di trasporto disabili (40% a carico della nostra ASL), gestito in autonomia sino al 2011.

Per quanto riguarda la movimentazione dei *Debiti v/fornitori* si fa presente che, su indicazione dell'ufficio GSA della Regione, si è proceduto ad una riclassifica extra-contabile di saldi fornitori di natura non commerciale. L'ammontare di tale riclassifica è pari a 30.153 €/mgl. Nel suo complesso il saldo evidenzia una modesta variazione incrementativa pari a 899 €/mgl (+1,0%).

In ossequio all'art.41, comma 1 del decreto legge n.66/2014, si riportano di seguito le seguenti informazioni sui pagamenti dei fornitori.

Alla data del 31/12/2015 l'ITP (indicatore di tempestività dei pagamenti) è pari a 43 gg, calcolato secondo quanto stabilito dall'art. 9 del DPCM del 22 settembre 2014, entrato in vigore dal 1° gennaio 2015.

Nel 2015, i pagamenti effettuati prima della scadenza ammontano a 71.661 €/mgl, quelli effettuati dopo la scadenza a 114.513 €/mgl.

I *Debiti tributari*, pari a 10.529 €/mgl, si riferiscono ai debiti per ritenute d'acconto IRPEF effettuate, versate successivamente alla data di chiusura del bilancio, al debito IRAP relativo alle

retribuzioni del mese di dicembre e tredicesima, anch'esso versato successivamente alla data di chiusura del bilancio, nonché all'imposta dovuta per accantonamenti di fine esercizio relativa a competenze del personale dipendente non ancora liquidate.

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI		Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizz.
			Incrementi	Decrementi			
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:						
	INPS	23	424	-410	37	0	0
	INPDAP	7.457	107.902	-107.802	7.557	0	0
	Riscatti INPDAP	1.784	505	-2.257	32	0	0
	Debiti v/EMPAM per Generici e Pediatri	454	8.483	-8.520	417	0	0
	Debiti v/EMPAM per Contin. Assistenz.	27	1.436	-1.409	54	0	0
	Debiti v/EMPAM per Medic. dei Servizi	0	30	-30	0	0	0
	Debiti v/EMPAM per Medici Ambulatoriali	40	1.796	-1.794	42	0	0
	Debiti v/EMPAM per Convenz. Esterni	24	49	-73	0	0	0
	ONAO SI	120	119	-175	64	0	0
	ENPAF	3	682	-681	4	0	0
	ENPAV	17	260	-272	5	0	0
	INAIL	5	866	-829	42	0	0
	ENPAB	0	31	-31	0	0	0
	ENPAP	1	15	-15	1	0	0
	Debiti verso Enti Prev. per compet. es. prec.	2.558	2.203	-2.449	2.312	0	0
	Altri Istituti	0	95	-93	2	0	0
PDA330	TOTALE DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	12.513	124.896	-126.840	10.569	0	0
PDA340	DEBITI V/ALTRI						
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	0	0	0	0	0	0
PDA360	Debiti v/dipendenti	11.435	255.160	-256.572	10.023	0	0
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	0	0	0	0	0	0
PDA380	Altri debiti diversi:	9.815	129.368	-128.875	10.308	60	0
	Debiti v/Medici di Assist. San. di Base	4.203	35.597	-35.579	4.221	0	0
	Debiti v/Medici di Guardia medica	282	2.993	-2.995	280	0	0
	Debiti v/Medici 118	233	2.735	-2.738	230	0	0
	Debiti v/Farmacie Convenzionate	3.217	65.122	-65.050	3.289	0	0
	Debiti v/Medici Specialisti int.convenzionati	0	5.431	-5.431	0	0	0
	Debiti v/Medici di medicina dei servizi	0	95	-95	0	0	0
	Debiti v/Altre categorie convenz.	114	223	-223	114	0	0
	Depositi cauzionali	14	3	-10	7	0	0
	Debiti v/Sindacati	42	993	-993	42	0	0
	Debiti per rimb. e/o sussidi agli assistiti	707	7.195	-6.945	957	0	0
	Debiti v/Istituti assicurativi	0	66	-66	0	0	0
	Debiti v/Borsisti	23	299	-322	0	0	0
	Debiti per cessioni, rate ed assicurazioni	367	6.434	-6.416	385	0	0
	Somme a disposizione per c/terzi	275	572	-721	126	0	0
	Altri debiti diversi	315	905	-597	623	60	0
	Debiti per rimborsi di mandati da rimettere	23	147	-159	11	0	0
	Debiti v/Amministratori	0	484	-484	0	0	0
	Debiti v/Collegio Sindacale	0	74	-51	23	0	0
PDA340	TOTALE DEBITI V/ALTRI	21.250	384.528	-385.447	20.331	120	0

I *Debiti verso enti previdenziali*, pari a 10.569 €/mgl, si riferiscono ai contributi previdenziali relativi alle retribuzioni di dicembre e tredicesima, versati successivamente alla data di chiusura dell'esercizio, nonché ai contributi previdenziali stanziati sugli accantonamenti di fine esercizio dei costi di competenza del personale dipendente, maturati ma non ancora liquidati.

I *Debiti verso il personale dipendente*, pari a 10.023 €/mgl, riguardano le competenze fisse e accessorie, nonché le altre indennità per ALPI maturate, per competenza, nell'esercizio 2015 e non ancora pagate alla data di chiusura del bilancio.

Essi comprendono il debito per ferie maturate e non godute, pari a 172 €/mgl che risultano capienti anche per il 2015, tenuto conto delle indicazioni fornite in materia dall'Area Politiche per la Promozione della Salute, delle persone e delle pari opportunità – Servizio Gestione Accentrata Finanza Sanità, con lettera prot. n. AOO_168_000509 del 16 aprile 2013.

Nella tabella che segue si espone il dettaglio dei debiti al 31 dicembre 2015 suddivisi per scadenza:

CODICE MOD. SP	DEBITI	VALORE DEI DEBITI AL 31/12/2015 PER ANNO DI FORMAZIONE					
		Anno 2010 e precedenti	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
PDA130	DEBITI V/COMUNI	421	44	0	0	0	0
	Comuni diversi	421	44	0	0	0	0
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE						
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	0	0	0	147	202	806
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	0	0	0	1	10	151
PDA140	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	0	0	0	148	212	957
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DALLA REGIONE						
PDA250	Debiti v/enti regionali:	0	0	0	0	0	0
	Enti Regionali diversi	0	0	0	0	0	0
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	0	0	0	0	3	907
	Debiti verso SANITASERVICE ASL BT S.R.L.	0	0	0	0	3	907
PDA240	TOTALE DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DALLA REGIONE	0	0	0	0	3	907
	DEBITI V/FORNITORI						
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	2.496	656	1.210	1.890	3.413	22.974
PDA300	Debiti verso altri fornitori	2.120	5.985	5.194	3.984	1.603	35.420
PDA280	TOTALE DEBITI VERSO FORNITORI	4.616	6.641	6.404	5.874	5.016	58.394
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:						
	Erario c/IRES	0	0	0	0	0	0
	Debiti per ritenute IRPEF COD 1001	0	0	0	0	0	5.045
	Debiti per ritenute IRPEF COD 1002	0	0	0	0	0	79
	Debiti per ritenute IRPEF COD 1004	0	0	0	0	0	85
	Debiti per ritenute IRPEF COD 1012	0	0	0	0	0	0
	Debiti per ritenute IRPEF lavoratori autonomi	0	0	0	0	0	647
	Debiti IRPEF cod. TRIBUTO 4730	0	0	0	0	0	3
	Debiti IRPEF cod. TRIBUTO 4731	0	0	0	0	0	13
	Addizionale Comunale IRPEF	0	0	0	0	0	5
	Addizionale Regionale IRPEF	0	0	0	0	0	22
	Interessi IRPEF 730	0	0	0	0	0	0
	Erario c/IVA	0	0	0	0	0	-9
	Debiti per IVA da Split Payment	0	0	0	0	0	1.915
	Erario c/IRAP	0	0	0	0	0	1.873
	Debiti IRAP per competenze esercizi precedenti	0	0	0	0	70	775
	Altri debiti verso l'Erario	0	0	0	0	0	6
PDA320	TOTALE DEBITI TRIBUTARI	0	0	0	0	70	10.459
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:						
	INPS	0	0	0	0	0	37
	INPDAP	0	0	0	0	0	7.557
	Riscatti INPDAP	0	0	0	0	0	32
	Debiti v/EMPAM per Generici e Pediatri	0	0	0	0	0	417
	Debiti v/EMPAM per Contin. Assistenz.	0	0	0	0	0	54
	Debiti v/EMPAM per Medic. dei Servizi	0	0	0	0	0	0
	Debiti v/EMPAM per Medici Ambulatoriali	0	0	0	0	0	42
	Debiti v/EMPAM per Convenz. Esterni	0	0	0	0	0	0
	ONASOI	0	0	0	0	0	64
	ENPAF	0	0	0	0	0	4
	ENPAV	0	0	0	0	0	5
	INAIL	0	0	0	0	0	42
	ENPAB	0	0	0	0	0	0
	ENPAP	0	0	0	0	0	1
	Debiti verso Enti Prev. per compet. es. prec.	0	0	0	0	135	2.177
	Altri Istituti	0	0	0	0	0	2
PDA330	TOTALE DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	0	0	0	0	135	10.434
PDA340	DEBITI V/ALTRI						
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	0	0	0	0	0	0
PDA360	Debiti v/dipendenti	0	0	0	172	471	9.380
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	0	0	0	0	0	0
PDA380	Altri debiti diversi	67	0	0	0	410	9.831
	Debiti v/Medici di Assist. San. di Base	0	0	0	0	38	4.183
	Debiti v/Medici di Guardia medica	0	0	0	0	0	280
	Debiti v/Medici 118	0	0	0	0	0	230
	Debiti v/Farmacie Convenzionate	0	0	0	0	0	3.289
	Debiti v/Medici Specialisti int.convenzionati	0	0	0	0	0	0
	Debiti v/Medici di medicina dei servizi	0	0	0	0	0	0
	Debiti v/Altre categorie convenz.	0	0	0	0	114	0
	Depositi cauzionali	0	0	0	0	5	2
	Debiti v/Sindacati	0	0	0	0	4	38
	Debiti per rimb. e/o sussidi agli assistiti	0	0	0	0	27	930
	Debiti v/istituti assicurativi	0	0	0	0	0	0
	Debiti v/Borsisti	0	0	0	0	0	0
	Debiti per cessioni, rate ed assicurazioni	0	0	0	0	96	289
	Somme a disposizione per c/terzi	0	0	0	0	126	0
	Altri debiti diversi	67	0	0	0	0	556
	Debiti per reincassi di mandati da rimettere	0	0	0	0	0	11
	Debiti v/Amministratori	0	0	0	0	0	0
	Debiti v/Collegio Sindacale	0	0	0	0	0	23
PDA340	TOTALE DEBITI V/ALTRI	67	0	0	172	881	19.211

Non esistono debiti al 31 dicembre 2015 con scadenza superiore ai 12 mesi.

DB01 – NO – I debiti verso fornitori non sono sottoposti a procedure di transazione regionali.

Altre informazioni relative ai debiti

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
DB02 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art. 2423 cc)?	NO		

14. RATEI E RISCONTI PASSIVI

Nella tabella che segue sono esposti:

- i ratei passivi, suddivisi per natura di costo, contabilizzati al 31 dicembre 2015 e relativi a componenti di costo la cui competenza economica è attribuita al successivo esercizio;
- i risconti passivi relativi a ricavi per canoni di affitto.

CODICE MOD. CE	RATEI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
PEA010	Ratei passivi	50	0
	Canoni noleggio macch. d'ufficio	2	0
	Canoni noleggio attrezz. assistiti	8	0
	Canoni affitto	16	0
	Utenze	24	0
CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
PEA040	Risconti passivi	38	0
	Fitti commerciali	38	0
PEZ999	TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI	88	0

Altre informazioni relative ai ratei e risconti passivi

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
RP01 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per	NO		

soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art. 2423 cc)?			
---	--	--	--

15. CONTI D'ORDINE

Non risultano rilevati conti d'ordine al 31/12/2015.

Altre informazioni relative ai conti d'ordine

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
CO01. Sono state attivate operazioni di project finance?	NO		
CO02. Esistono beni dell'Azienda presso terzi (in deposito, in pegno o in comodato)?	NO		
CO03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art. 2423 cc)?	NO		

16. CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO

I contributi in conto esercizio, per la maggior parte, si riferiscono ai fondi assegnati dalla Regione Puglia per il finanziamento della gestione ordinaria e sono stati comunicati con nota del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per Tutti prot. n. AOO_005/PROT/000255 del 10 maggio 2016, avente ad oggetto: “Bilancio di Esercizio 2015: Assegnazioni, mobilità e rimborsi”. Con la medesima nota sono stati comunicati i valori dei contributi vincolati, di quelli coperti da finanziamento regionale, del Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera e della mobilità.

Nella tabella che segue è esposto il dettaglio dei contributi in conto esercizio.

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Quota capitaria	Funzioni	Altro	TOTALE	Note
AA0030	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	595.909	0	4.341	600.250	La voce "Altro" si riferisce per 241 €/mgl a potenziamento CSM; 192 €/mgl a potenziamento NPI, per 3.441 €/mgl a finanziamento categorie non autosuff. e per 466 €/mgl a finanziamento vaccini HPV

I contributi in conto esercizio, riferiti sia ad assegnazioni in conto Fondo Sanitario Regionale, nonché quelli extra-fondo e da privati, sono nel seguito riepilogati:

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:				612.922	612.922	
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto	Nota GSA	10/05/2016	(*)	600.250	600.250	761.100.00005
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:				12.672	12.672	
	Finanziamento Esclusività	Nota GSA	10/05/2016	(*)	194	194	761.110.00036
	Finanziamento Extracomunitari	Nota GSA	10/05/2016	(*)	212	212	761.110.00037
	Finanziamento Obiettivi di Piano	Nota GSA	10/05/2016	(*)	10.692	10.692	761.110.00038
	Finanziamento Medici Borsisti	Nota GSA	10/05/2016	(*)	503	503	761.110.00070
	Assegnazioni per conv. ass. san. Ist. Penitenziari	Nota GSA	10/05/2016	(*)	1.071	1.071	761.110.00090
(*) Bilancio di Esercizio 2015: Assegnazioni, mobilità e rimborsi							
AA0050	EXTRA FONDO:				14.708	14.708	
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				5.338	5.338	
	Sussidi per Infermi di Mente				140	140	761.110.00020
	Rimborsi Spese per Trapianti				344	344	761.110.00025
	Assegn. per altri progr. e prog. non ricomp. nel FSR				2.068	2.068	761.110.00080
	Assegno di cura SLA				559	559	761.110.00140
	Contributi ABA				90	90	761.110.00170
	Contratto integrativo MMG, PLS, 118, ecc....				2.137	2.137	761.110.00300
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA				6.200	6.200	
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA				0	0	
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro				0	0	
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				0	0	
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:				0	0	
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:				0	0	
	Contrib. per Donazioni e trapianti organi				0	0	
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:				3.059	3.059	761.110.00005
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:				111	111	
	Contrib. "Visite fiscali"				111	111	761.115.00005
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:				109	109	
	Contrib. per borsa di studio da az. farmaceutica (Delibera n. 177/CS - 178/CS)				5	5	761.135.00005
	Utilizzo fondi ex D.Lgs 194/08 - L.R. 4/2010 (potenziamento Dip.Prev.)				104	104	761.135.00005
AA0010	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				627.739	627.739	

La tabella sotto riportata riepiloga i contributi vincolati, extra fondo e per la ricerca ricevuti dalla Regione, da altri soggetti Pubblici e da soggetti privati, con evidenza della quota destinata ad investimenti:

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI	Contributo assegnato	Quota destinata ad investimenti	Incidenza %
AA0020	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale	612.922	-4.741	-77,4%
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	11.538	0	0%
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	0	0	0%
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca	0	0	0%
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati	109	0	0%
AA0240	Totale	624.569	-4.741	-75,9%

Altre informazioni sui contributi in conto esercizio

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
CT01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		SI	I contributi in c/esercizio incrementano, rispetto al 2014, di 8.600 €/mgl, principalmente per effetto dell'erogazione di un contributo straordinario extra-fondo, pari a 6.200 €/mgl (voce AA0080)

Per effetto del trattamento contabile dettato dal Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze nel Documento n. 1, paragrafo 4.4 (Casistica Enti e Aziende del SSN), riguardante la sterilizzazione degli ammortamenti, nel 2015 sono stati stornati contributi in conto esercizio per 4.741 €/mgl (2.266 €/mgl nel 2014) con contropartita la voce del Patrimonio netto *"Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio"*. Rispetto al 2014, la rettifica registra un incremento pari a 2.475 €/mgl dovuto, principalmente, alla più alta percentuale di storno dei contributi in conto esercizio, applicate nel 2015 rispetto al 2014, in osservanza delle disposizioni ministeriali in materia.

17. RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIO SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA

Nella tabella che segue è esposto il dettaglio dei ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria, riferiti alla mobilità attiva:

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	31/12/2015
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	26.536
AA0350	Prestazioni di ricovero	15.150
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	4.334
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	4.995
AA0380	Prestazioni di File F	613
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	40
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	305
AA0410	Prestazioni termali	1.099
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)	2.392
AA0460	Prestazioni di ricovero	1.466
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	309
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0
AA0490	Prestazioni di File F	17
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	87
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	105
AA0520	Prestazioni termali	406
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	2
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)	28.928

La mobilità attiva accoglie i proventi relativi alle prestazioni effettuate dall'Azienda nei confronti di assistiti residenti nel territorio della Regione (26.536 €/mgl), i proventi relativi alle prestazioni effettuate nei confronti di assistiti residenti in altre Regioni (2.392 €/mgl).

Al 31 dicembre 2015, per la mobilità attiva regionale ed extraregionale sono stati iscritti i medesimi valori previsti per il 2014 dalla Deliberazione di Giunta Regionale n. 867/2015 (DIEF 2014-2015).

L'analisi delle restanti componenti produttive e dei relativi scostamenti è riportata nella Relazione sulla Gestione del Direttore Generale, cui si rinvia.

A completamento della macrovoce *Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie*, nella tabella che segue è esposta la composizione dei ricavi derivanti dall'attività libero professionale intramoenia. Tale tabella è completata con quella dei correlati costi sostenuti per l'ALPI.

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	8	76	-68	-89,5%
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	2.608	2.503	105	4,2%
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	7	5	2	40,0%
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	763	578	185	32,0%
AA0720	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	16	2	14	700,0%
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0	0	0	0,0%
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0,0%
AA0670	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	3.402	3.164	238	7,5%
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	0	0	0	0,0%
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	2.018	2.118	-100	-4,7%
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0	0,0%
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	601	577	24	4,2%
BA1250	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie)	0	0	0	0,0%
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	0	0	0	0,0%
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0,0%
BA1200	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	2.619	2.695	-76	-2,8%

Come si evince dalla tabella i costi per Attività libero professionale sono integralmente coperti dai ricavi.

18. CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI

La voce *"Concorsi, recuperi e rimborsi"* al 31 dicembre 2015 è pari a 11.974 €/mgl (6.098 €/mgl nell'esercizio 2014) e si riferisce principalmente al rimborso per Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera oltre che a recuperi di oneri stipendiali da altre aziende del SSR per personale in comando.

19. COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE (TICKET)

La voce "Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)" al 31 dicembre 2015 è pari a 3.431 €/mgl (3.613 €/mgl per l'esercizio 2014), si riferisce ai rimborsi e alla partecipazione obbligatoria alla spesa per le prestazioni sanitarie (ticket) da parte degli utenti.

20. QUOTA CONTRIBUTI C/CAPITALE

La voce "Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio" al 31 dicembre 2015 pari a 4.384 €/mgl (4.261 €/mgl per l'esercizio 2014), riguarda la sterilizzazione degli ammortamenti relativi ai beni acquistati con i contributi in conto capitale, così come specificato nei criteri di valutazione.

Altre informazioni relative al Valore della produzione

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
PRO1. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		SI	L'incremento dei ricavi per <i>Concorsi, recuperi e rimborsi</i> , pari a 5.876 €/mgl è dovuto quasi esclusivamente al pay-back della spesa farmaceutica incrementatosi per effetto del rimborso dei nuovi farmaci utilizzati nei protocolli terapeutici per la cura dell'epatite C

21. ACQUISTI DI BENI

Nella tabella che segue è esposto il dettaglio degli acquisti di beni sanitari e non sanitari:

CODICE MOD. CE	ACQUISTI DI BENI	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
BA0020	Acquisti di beni sanitari	96.406	83.752	12.654	15,1%
BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	58.358	46.554	11.804	25,4%
BA0070	Sangue ed emocomponenti	3.325	16	3.309	20681,3%
BA0210	Dispositivi medici	30.280	32.847	-2.567	-7,8%
BA0250	Prodotti dietetici	859	760	99	13,0%
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)	3.304	3.313	-9	-0,3%
BA0270	Prodotti chimici	0	0	0	0,0%
BA0280	Materiali e prodotti per uso veterinario	21	17	4	23,5%
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari	238	239	-1	-0,4%
BA0300	Beni e prodotti sanitari da Az. sanit. pubbl. della Regione	21	6	15	250,0%
BA0310	Acquisti di beni non sanitari	1.493	1.859	-366	-19,7%
BA0320	Prodotti alimentari	72	85	-13	-15,3%
BA0330	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	449	410	39	9,5%
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti	335	605	-270	-44,6%
BA0350	Supporti informatici e cancelleria	462	554	-92	-16,6%
BA0360	Materiale per la manutenzione	75	117	-42	-35,9%
BA0370	Altri beni e prodotti non sanitari	100	88	12	13,6%
BA0010	TOTALE ACQUISTO DI BENI	97.899	85.611	12.288	14,4%
BA2670	Variazione rimanenze sanitarie	970	82	888	1082,9%
BA2680	Variazione rimanenze non sanitarie	143	-72	215	-298,6%
	TOTALE NETTO	99.012	85.621	13.391	15,6%

Al fine di una più corretta lettura dei dati sopra riportati, si precisa che lo scostamento corrispondente alla voce Sangue ed emocomponenti è il mero effetto di una più corretta contabilizzazione dei prodotti emoderivati nel corso del 2015.

Tali prodotti, infatti, sono riclassificati alternativamente nelle voci BA0030 e BA0070 a seconda che siano rilevati nel conto “Emoderivati di produzione regionale” piuttosto che nel conto “Emoderivati fuori produzione regionale”.

E', pertanto, opportuno che le variazioni relative alle suddette due voci siano lette nel loro insieme.

Ciò premesso, e tenuto conto che il costo complessivo di acquisto degli emoderivati nel 2015 è sostanzialmente sovrapponibile a quello rilevato nel 2014 (3.367 €/mgl vs 3.174 €/mgl), si può concludere che l'incremento dei costi per acquisto di beni sanitari (+15,1%) è determinato principalmente dai maggiori costi per acquisto di prodotti farmaceutici.

Come meglio commentato nella Relazione sulla Gestione, su tale incremento impatta significativamente l'acquisto dei nuovi farmaci antivirali utilizzati per la cura dell'epatite C.

Il decremento dei costi di acquisto di beni non sanitari, pari a (-19,7%), si riferisce principalmente ai minori costi per combustibili e carburanti e per materiale di cancelleria.

AB01 – NO – Ciascuna tipologia di bene, compreso nelle voci relative agli acquisti di beni sanitari e non sanitari, è monitorata attraverso il sistema gestionale del magazzino, che rileva ogni tipologia di movimento, in entrata e in uscita.

Altre informazioni relative agli acquisti di beni

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
AB02. Sono stati rilevati costi per acquisto di beni da altre Aziende Sanitarie della Regione? Se sì, di quali tipologie di beni si tratta?		SI	Trattasi di sacche di sangue il cui ammontare è di modesta entità
AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		SI	Si rileva un incremento netto del costo del venduto complessivo pari a 13.391 €/mgl

22. ACQUISTI DI SERVIZI

Nelle tabelle che seguono sono esposti i dettagli degli acquisti di servizi sanitari per natura:

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
BA0410	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE	45.917	46.336	-419	-0,9%
BA0420	- da convenzione	45.659	46.078	-419	-0,9%
BA0430	<i>Costi per assistenza MMG</i>	<i>30.440</i>	<i>30.522</i>	<i>-82</i>	<i>-0,3%</i>
BA0440	<i>Costi per assistenza PLS</i>	<i>8.375</i>	<i>8.569</i>	<i>-194</i>	<i>-2,3%</i>
BA0450	<i>Costi per assistenza Continuità assistenziale</i>	<i>3.257</i>	<i>3.271</i>	<i>-14</i>	<i>-0,4%</i>
BA0460	<i>Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)</i>	<i>3.587</i>	<i>3.716</i>	<i>-129</i>	<i>-3,5%</i>
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	100	100	0	0,0%
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	158	158	0	0,0%
BA0490	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA	60.464	61.080	-616	-1,0%
BA0500	- da convenzione	59.955	60.571	-616	-1,0%
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	269	269	0	0,0%
BA0520	- da pubblico (Extraregione)	240	240	0	0,0%
BA0530	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	31.151	31.952	-801	-2,5%
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	6.454	6.454	0	0,0%
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	3.481	3.481	0	0,0%
BA0570	- da privato - Medici SUMAI	5.777	6.024	-247	-4,1%
BA0580	- da privato	15.439	15.993	-554	-3,5%
BA0590	<i>Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati</i>	<i>1.748</i>	<i>1.748</i>	<i>0</i>	<i>0,0%</i>
BA0600	<i>Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati</i>	<i>249</i>	<i>249</i>	<i>0</i>	<i>0,0%</i>
BA0620	<i>Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati</i>	<i>13.442</i>	<i>13.996</i>	<i>-554</i>	<i>-4,0%</i>
BA0640	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA	33.425	37.835	-4.410	-11,7%
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	2.665	2.665	0	0,0%
BA0680	- da privato (intraregionale)	29.211	33.751	-4.540	-13,5%
BA0690	- da privato (extraregionale)	1.549	1.419	130	9,2%
BA0700	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA	4.505	4.309	196	4,5%
BA0740	- da privato	4.505	4.309	196	4,5%
BA0750	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA	5.532	5.856	-324	-5,5%
BA0790	- da privato	5.532	5.856	-324	-5,5%
BA0800	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	94.416	94.463	-47	0,0%
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	47.601	47.601	0	0,0%
BA0830	- da pubblico (Extraregione)	20.708	20.708	0	0,0%
BA0840	- da privato	26.107	26.154	-47	-0,2%
BA0850	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati</i>	<i>13.345</i>	<i>13.345</i>	<i>0</i>	<i>0,0%</i>
BA0860	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati</i>	<i>5.386</i>	<i>5.386</i>	<i>0</i>	<i>0,0%</i>
BA0870	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private</i>	<i>7.376</i>	<i>7.423</i>	<i>-47</i>	<i>-0,6%</i>
BA0900	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE	6.932	6.421	511	8,0%
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	107	77	30	39,0%
BA0940	- da privato (intraregionale)	6.613	6.209	404	6,5%
BA0950	- da privato (extraregionale)	212	135	77	57,0%
BA0960	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F	17.799	12.799	5.000	39,1%
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	12.647	10.147	2.500	24,6%
BA0990	- da pubblico (Extraregione)	967	967	0	0,0%
BA1000	- da privato (intraregionale)	4.185	1.685	2.500	148,4%
BA1030	ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE	2.443	2.797	-354	-12,7%
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	14	14	0	0,0%
BA1060	- da pubblico (Extraregione)	225	225	0	0,0%
BA1070	- da privato	2.204	2.558	-354	-13,8%

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
BA1090	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO	4.010	3.976	34	0,9%
BA1120	- da pubblico (Extraregione)	86	86	0	0,0%
BA1130	- da privato	3.924	3.890	34	0,9%
BA1140	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA	10.526	9.964	562	5,6%
BA1180	- da privato (intraregionale)	10.311	9.790	521	5,3%
BA1190	- da privato (extraregionale)	215	174	41	23,6%
BA1200	COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)	2.619	2.695	-76	-2,8%
BA1280	RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI	7.884	6.312	1.572	24,9%
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	495	459	36	7,8%
BA1300	Rimborsi per cure all'estero	28	11	17	154,5%
BA1320	Contributo Legge 210/92	3.059	2.780	279	10,0%
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	4.302	3.062	1.240	40,5%
BA1350	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO-SANITARIE	2.254	2.713	-459	-16,9%
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	66	50	16	32,0%
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	2.109	2.663	-554	-20,8%
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	1.087	1.503	-416	-27,7%
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	2	41	-39	-95,1%
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da	194	212	-18	-8,5%
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	826	907	-81	-8,9%
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	79	0	79	0,0%
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	79	0	79	0,0%
BA1490	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO-SANITARI A RILEVANZA	6.330	5.748	582	10,1%
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	578	331	247	74,6%
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	81	33	48	145,5%
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	5.671	5.384	287	5,3%

Altre informazioni relative all'acquisto di servizi sanitari

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AS01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	

Gli *Acquisti di servizi sanitari* [voce B.2.A) modello CE] non rilevano, nel complesso, una variazione significativa rispetto al passato esercizio (+951 €/mgl, pari a +0,3%). Per l'analisi delle singole voci che compongono l'aggregato si rimanda alla Relazione sulla Gestione del Direttore Generale.

Nella tabella che segue, invece, è esposto l'elenco delle strutture private accreditate con la ASL BAT con il dettaglio degli importi a budget, di quelli contabilizzati e quelli di cui anche pagati alla data di chiusura dell'esercizio:

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - DA PRIVATO STRUTTURE ACCREDITATE	Codice Struttura da classificazione	Partita IVA	Tipologia di prestazione	Anno di competenza	Importo fatturato/notulato	Budget / Tetto annuale	Importo liquidato/certificato	Importo Rilevato in Co.Ge.	Importo delle note di credito	Importo delle note di credito	Importo pagato
Memeo F.sco	16400	6973760728	Radiodiagnostica	2015	296.254	296.065	296.254	283.784	0	0	283.784
Studio Ricciardi	17800	6664030720	Radiodiagnostica	2015	570.267	570.831	570.267	549.107	0	0	549.107
Morella F.sco	36300	6922090722	Radiodiagnostica	2015	456.821	446.228	455.654	437.274	0	0	437.274
Sanitas s.a.s. (Bisceglie)	44300	4181570724	Radiodiagnostica	2015	520.086	516.201	520.086	492.476	0	0	492.476
Centro di Radiodiagn. (Trani)	48800	4403940721	Radiodiagnostica	2015	198.644	200.180	198.644	190.354	0	0	190.354
Analisi Cliniche Palazzo s.r.l.	2800	3668920717	Patologia Clinica	2015	175.682	143.328	145.589	145.589	0	0	145.589
De Felice M.G.	9300	450760715	Patologia Clinica	2015	162.464	198.426	162.464	161.334	0	0	161.334
Lab. Analisi Milano - Gammarota	17400	522090729	Patologia Clinica	2015	218.562	208.537	209.709	199.598	0	0	199.598
Centro bio-medico di a.c. Dr. Mandara	16100	2511830727	Patologia Clinica	2015	175.761	172.453	169.926	169.056	0	0	169.056
Studi Analisi dott. Gallo	17300	4632820728	Patologia Clinica	2015	144.281	145.916	140.230	139.220	0	0	139.220
Lab. Analisi cliniche Pellegrino	17200	1105530727	Patologia Clinica	2015	138.225	134.407	133.429	132.219	0	0	132.219
Studio ass. biochimico Dott.ri Suriano R. e S.	17700	6541660723	Patologia Clinica	2015	206.557	211.548	201.209	182.689	0	0	182.689
Studio Associato Dr. Memeo D. e F.	17600	6657160724	Patologia Clinica	2015	191.082	182.468	182.874	179.694	0	0	179.694
Esplora Ricerche	18100	4980630729	Patologia Clinica	2015	197.922	190.520	190.827	185.367	0	0	185.367
Centro Analisi dott. Leondeff	23300	1021790728	Patologia Clinica	2015	177.107	173.510	171.182	164.012	0	0	164.012
Analisi Biologiche s.r.l.	23100	4376630721	Patologia Clinica	2015	191.824	192.373	186.163	186.773	0	0	186.773
Lab. "Barberini-Tempio" di Cristallo R.	36400	5049840720	Patologia Clinica	2015	433.919	394.302	396.204	366.274	0	0	366.274
Lab. Analisi "Pagliarulo"	36600	5433280723	Patologia Clinica	2015	330.679	315.354	316.002	305.962	0	0	305.962
Lab. Analisi biomedico dott. Rana	44100	2444060723	Patologia Clinica	2015	290.837	275.685	277.875	275.085	0	0	275.085
Studio biomedico associato s.r.l.	44400	4399160722	Patologia Clinica	2015	304.536	288.223	290.217	286.187	0	0	286.187
Centro bio-medico di analisi Papagni	48700	1030540726	Patologia Clinica	2015	322.947	298.666	300.381	290.441	0	0	290.441
Dell'olio Nunzia	49200	2483620726	Patologia Clinica	2015	207.065	200.989	199.820	199.730	0	0	199.730
Istituto Quarto di Palo	17100	1257980639	Fisiokinesi	2015	979.999	884.379	885.022	869.242	0	0	869.242
New medical center	23200	4399240722	Fisiokinesi	2015	544.870	596.313	524.524	516.924	0	0	516.924
Centro medico specialistico s.r.l.	36100	4340220724	Fisiokinesi	2015	1.181.362	1.083.197	1.085.712	1.065.352	0	0	1.065.352
Tarantini V.	49000	1035430725	Fisiokinesi	2015	1.478.796	1.345.391	1.364.092	1.353.532	0	0	1.353.532
C.M.B. Centro Medico Biscegliese s.r.l.	44000	4318470723	Fisiokinesi	2015	764.459	703.332	709.797	699.427	0	0	699.427
Studio Medico Dermatologico Prascina	36700	5615030722	Branche a visita	2015	137.570	121.832	122.568	89.448	0	0	89.448

AS02 – Costi per prestazioni sanitarie da privato

AS02 – NO – Nell'esercizio non sono stati rilevati valori liquidati alle singole strutture private superiori ai rispettivi budget autorizzati dalla Regione.

AS03 – Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie

AS03 – SI – Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie per un ammontare complessivo pari a 2.254 €/mgl (2.713 €/mgl nel 2014), con una riduzione rispetto al precedente esercizio, pari a -459 €/mgl (-16,9%). Tali costi si riferiscono, principalmente, per 1.087 €/mgl a prestazioni ex art. 55 CCNL corrisposte al personale dipendente (turni aggiuntivi), per 826 €/mgl per altre collaborazioni e prestazioni di lavoro – area sanitaria.

Il dettaglio degli acquisti di servizi non sanitari è riportato nella seguente tabella:

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
BA1570	SERVIZI NON SANITARI	25.730	26.924	-2.219	-8,2%
BA1580	Lavanderia	994	1.356	-362	-26,7%
BA1590	Pulizia	4.309	3.077	1.232	40,0%
BA1600	Mensa	3.320	3.591	-271	-7,5%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	1.526	1.499	27	1,8%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	21	94	-73	-77,7%
BA1640	Smaltimento rifiuti	740	771	-31	-4,0%
BA1650	Utenze telefoniche	801	840	-39	-4,6%
BA1660	Utenze elettricità	3.072	3.653	-581	-15,9%
BA1670	Altre utenze	1.886	1.586	300	18,9%
BA1680	Premi di assicurazione	161	532	-371	-69,7%
BA1710	Altri servizi non sanitari	8.900	9.925	-1.025	-10,3%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	2	0	2	0,0%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	8.898	9.925	-1.027	-10,3%
	<i>Servizi di Logistica</i>	0	1	-1	-100,0%
	<i>Vigilanza</i>	679	645	34	5,3%
	<i>Disinfestazione e Derattizzazione</i>	35	46	-11	-23,9%
	<i>Gestione Archivi</i>	71	71	0	0,0%
	<i>Servizio di Portierato e Ausiliario</i>	0	6.953	-6.953	-100,0%
	<i>In house - Servizio di Portierato e Ausiliario</i>	6.077	0	6.077	0,0%
	<i>Altri Servizi</i>	305	607	-302	-49,8%
	<i>Distribuzione Farmaci PHT e altro mater. sanitario</i>	1.095	1.192	-97	-8,1%
	<i>Manutenzione del verde</i>	7	1	6	600,0%
	<i>Servizi di radioprotezione</i>	12	15	-3	-20,0%
	<i>Rimb.spese viaggio al personale dipendente</i>	105	113	-8	-7,1%
	<i>Libri, Riviste ed Abbonamenti vari</i>	15	23	-8	-34,8%
	<i>Commissioni ed oneri per il Servizio di Tesoreria</i>	60	26	34	130,8%
	<i>Altre spese bancarie e postali</i>	9	1	8	800,0%
	<i>Spese di pubblicità, pubblicaz. e bandi di gare</i>	28	47	-19	-40,4%
	<i>Spese postali</i>	140	184	-44	-23,9%
	<i>In house - Altri servizi non sanitari</i>	260	0	260	0,0%
BA1750	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	7	64	-57	-89,1%
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	4	28	-24	-85,7%
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	4	28	-24	-85,7%
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in	3	36	-33	-91,7%
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	3	36	-33	-91,7%
BA1880	FORMAZIONE	277	327	-50	-15,3%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	39	54	-15	-27,8%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	238	273	-35	-12,8%

L'aggregato *Acquisto di servizi non sanitari* [voce B.2.A) modello CE] è complessivamente pari a 26.014 €/mgl (27.315 €/mgl nel 2014) e presenta un decremento rispetto all'anno precedente pari a 1.301 €/mgl.

Le voci che presentano gli importi più significativi sono quelle raggruppate nei *Servizi non sanitari*. Anche in questo caso si rimanda alla Relazione sulla Gestione per quanto riguarda l'analisi dei singoli scostamenti.

AS04 – Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie

AS04 – SI – Nell'esercizio sono stati rilevati i costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie come indicati nella precedente tabella, per un totale complessivo di 7 €/mgl con una riduzione pari a -57 €/mgl rispetto al precedente esercizio.

AS05 –Manutenzioni e riparazioni

Tale voce riguarda i costi della manutenzione ordinaria affidata in appalto a terzi, vale a dire i costi della manutenzione finalizzata al mantenimento della funzionalità e dell'efficienza delle immobilizzazioni.

Il dettaglio delle Manutenzioni e riparazioni è di seguito riportato:

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	1.344	1.369	-25	-1,8%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	2.196	2.360	-164	-6,9%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e	3.125	3.551	-426	-12,0%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	32	37	-5	-13,5%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	137	133	4	3,0%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	20	15	5	33,3%
BA1910	TOTALE MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	6.854	7.465	-611	-8,2%

La voce presenta un decremento, pari a 511 €/mgl, derivante principalmente dai minori costi per manutenzione ordinaria alle attrezzature sanitarie, nonché sugli impianti e macchinari.

AS06 –Godimento beni di terzi

Il dettaglio della voce Godimento beni di terzi è di seguito riportato:

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO GODIMENTO BENI DI TERZI	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
BA2000	Fitti passivi	430	414	16	3,9%
BA2010	Canoni di noleggio	2.331	2.214	117	5,3%
BA2020	<i>Canoni di noleggio - area sanitaria</i>	<i>2.225</i>	<i>2.104</i>	<i>121</i>	<i>5,8%</i>
BA2030	<i>Canoni di noleggio - area non sanitaria</i>	<i>106</i>	<i>110</i>	<i>-4</i>	<i>-3,6%</i>
BA1990	TOTALE GODIMENTO BENI DI TERZI	2.761	2.628	133	5,1%

La voce presenta un incremento rispetto all'anno precedente, pari a €/mgl 133, derivante dai maggiori canoni di noleggio relativi all'area sanitaria.

23. COSTI DEL PERSONALE

L'aggregato, al 31 dicembre 2015, comprende tutti i costi per le competenze fisse, accessorie e altre, nonché i relativi oneri sociali a carico dell'Istituto maturati per competenza nell'esercizio.

Il costo del personale dipendente comprende la quota dei fondi contrattuali maturati e non ancora liquidati, alla data di bilancio.

Nelle tabelle che seguono sono esposti i dati relativi alla movimentazione dell'organico ed il dettaglio dei costi del personale confrontati con l'esercizio precedente:

	Dip. al 31/12/2014		Incrementi		Decrementi		Dip. al 31/12/2015		Totale dip. al 31/12/2014	Totale dip. al 31/12/2015	Variaz. netta
	Tempo Ind.	Tempo Det.	Tempo Ind.	Tempo Det.	Tempo Ind.	Tempo Det.	Tempo Ind.	Tempo Det.			
RUOLO SANITARIO	2.360	208	95	117	77	82	2.378	243	2.568	2.621	53
Medici - Dirigenza	687	108	31	55	21	42	697	121	795	818	23
Comparto	1.673	100	64	62	56	40	1.681	122	1.773	1.803	30
RUOLO PROF.LE	6	3	0	2	0	2	6	3	9	9	0
Dirigenza	4	0	0	0	0	0	4	0	4	4	0
Comparto	2	3	0	2	0	2	2	3	5	5	0
RUOLO TECNICO	539	1	3	10	22	0	520	11	540	531	-9
Dirigenza	2	0	0	0	0	0	2	0	2	2	0
Comparto	537	1	3	10	22	0	518	11	538	529	-9
RUOLO AMM.VO	267	6	10	8	18	4	259	10	273	269	-4
Dirigenza	13	1	0	0	0	0	13	1	14	14	0
Comparto	254	5	10	8	18	4	246	9	259	255	-4
TOTALE	3.172	218	108	137	117	88	3.163	267	3.390	3.430	40
Dirigenza	706	109	31	55	21	42	716	122	815	838	23
Comparto	2.466	109	77	82	96	46	2.447	145	2.575	2.592	17

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	152.813	151.731	1.083	0,7%
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	78.937	77.954	984	1,3%
BA2110	Costo del personale dirigente medico	71.702	70.827	876	1,2%
BA2120	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	63.554	63.091	463	0,7%
	Voci di costo a carattere stipendiale	34.776	34.141	635	1,9%
	Retribuzione di posizione	9.935	10.121	-186	-1,8%
	Indennità di risultato	2.630	2.422	208	8,6%
	Altro trattamento accessorio	2.275	2.412	-137	-5,7%
	Oneri sociali su retribuzione	13.591	13.738	-147	-1,1%
	Altri oneri per il personale	347	257	90	35,0%
BA2130	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	8.148	7.736	413	5,3%
	Voci di costo a carattere stipendiale	4.634	4.345	289	6,7%
	Retribuzione di posizione	847	811	36	4,4%
	Indennità di risultato	342	300	42	14,0%
	Altro trattamento accessorio	504	461	43	9,3%
	Oneri sociali su retribuzione	1.819	1.816	3	0,2%
	Altri oneri per il personale	2	3	0	0,0%
BA2140	Costo del personale dirigente medico - altro	0	0	0	0,0%
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	7.235	7.127	108	1,5%
BA2160	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	6.308	6.374	-66	-1,0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	4.046	4.003	43	1,1%
	Retribuzione di posizione	730	730	0	0,0%
	Indennità di risultato	106	111	-5	-4,5%
	Altro trattamento accessorio	68	74	-6	-8,1%
	Oneri sociali su retribuzione	1.347	1.379	-32	-2,3%
	Altri oneri per il personale	11	77	-66	-85,7%
BA2170	Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	927	753	174	23,1%
	Voci di costo a carattere stipendiale	693	552	141	25,5%
	Retribuzione di posizione	4	3	1	33,3%
	Indennità di risultato	18	15	3	20,0%
	Altro trattamento accessorio	3	3	0	0,0%
	Oneri sociali su retribuzione	209	180	29	16,1%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0,0%
BA2180	Costo del personale dirigente non medico - altro	0	0	0	0,0%
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	73.876	73.777	99	0,1%
BA2200	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo	69.510	69.282	228	0,3%
	Voci di costo a carattere stipendiale	39.373	38.994	379	1,0%
	Straordinario e indennità personale	5.029	5.174	-145	-2,8%
	Retribuzione per produttività personale	1.481	2.023	-542	-26,8%
	Altro trattamento accessorio	8.589	7.931	658	8,3%
	Oneri sociali su retribuzione	14.837	15.060	-223	-1,5%
	Altri oneri per il personale	201	100	101	101,0%
BA2210	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo	4.366	4.495	-129	-2,9%
	Voci di costo a carattere stipendiale	2.719	2.755	-36	-1,3%
	Straordinario e indennità personale	406	378	28	7,4%
	Retribuzione per produttività personale	101	143	-42	-29,4%
	Altro trattamento accessorio	162	161	1	0,6%
	Oneri sociali su retribuzione	968	1.052	-84	-8,0%
	Altri oneri per il personale	10	6	4	66,7%
BA2220	Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0	0	0	0,0%

Il costo del personale del ruolo sanitario presenta un contenuto incremento rispetto all'anno precedente, determinato dall'incremento dell'organico medio, in particolare del personale dirigente.

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	566	568	-2	-0,4%
BA2240	Costo del personale dirigente ruolo professionale	400	401	-1	-0,2%
<i>BA2250</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo</i>	<i>400</i>	<i>401</i>	<i>-1</i>	<i>-0,2%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	174	171	3	1,8%
	Retribuzione di posizione	110	111	-1	-0,9%
	Indennità di risultato	33	31	2	6,5%
	Altro trattamento accessorio	0	1	-1	-100,0%
	Oneri sociali su retribuzione	83	87	-4	-4,6%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0,0%
<i>BA2260</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0,0%</i>
<i>BA2270</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0,0%</i>
BA2280	Costo del personale comparto ruolo professionale	166	167	-1	-0,6%
<i>BA2290</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo</i>	<i>70</i>	<i>69</i>	<i>1</i>	<i>1,4%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	46	46	0	0,0%
	Straordinario e indennità personale	0	0	0	0,0%
	Retribuzione per produttività personale	2	2	0	0,0%
	Altro trattamento accessorio	7	5	2	40,0%
	Oneri sociali su retribuzione	15	16	-1	-6,3%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0,0%
<i>BA2300</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo</i>	<i>96</i>	<i>98</i>	<i>-2</i>	<i>-2,0%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	68	68	0	0,0%
	Straordinario e indennità personale	0	0	0	0,0%
	Retribuzione per produttività personale	3	4	-1	-25,0%
	Altro trattamento accessorio	3	3	0	0,0%
	Oneri sociali su retribuzione	22	23	-1	-4,3%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0,0%
<i>BA2310</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - altro</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0,0%</i>

Il costo del personale del ruolo professionale presenta un andamento in linea con l'anno precedente.

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	17.156	17.682	-526	-3,0%
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	189	195	-6	-3,1%
BA2340	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo	189	195	-6	-3,1%
	Voci di costo a carattere stipendiale	85	88	-3	-3,4%
	Retribuzione di posizione	47	47	0	0,0%
	Indennità di risultato	16	16	0	0,0%
	Altro trattamento accessorio	0	3	-3	-100,0%
	Oneri sociali su retribuzione	41	41	0	0,0%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0,0%
BA2350	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0	0	0	0,0%
BA2360	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0	0	0	0,0%
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	16.967	17.487	-520	-3,0%
BA2380	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo	16.850	17.487	-637	-3,6%
	Voci di costo a carattere stipendiale	10.460	10.876	-416	-3,8%
	Straordinario e indennità personale	1.231	1.290	-59	-4,6%
	Retribuzione per produttività personale	400	572	-172	-30,1%
	Altro trattamento accessorio	1.149	964	185	19,2%
	Oneri sociali su retribuzione	3.546	3.754	-208	-5,5%
	Altri oneri per il personale	64	31	33	106,5%
BA2390	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	117	0	117	0,0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	86	0	86	0,0%
	Straordinario e indennità personale	3	0	3	0,0%
	Retribuzione per produttività personale	0	0	0	0,0%
	Altro trattamento accessorio	3	0	3	0,0%
	Oneri sociali su retribuzione	25	0	25	0,0%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0,0%
BA2400	Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0	0	0	0,0%

Il costo del personale del ruolo tecnico segna un decremento della spesa con una flessione di 526 €/mgl, pari a -3,0%.

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	10.494	10.745	-251	-2,3%
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1.515	1.540	-25	-1,6%
BA2430	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo	1.440	1.466	-26	-1,8%
	Voci di costo a carattere stipendiale	562	585	-23	-3,9%
	Retribuzione di posizione	461	458	3	0,7%
	Indennità di risultato	108	106	2	1,9%
	Altro trattamento accessorio	1	1	0	0,0%
	Oneri sociali su retribuzione	302	312	-10	-3,2%
	Altri oneri per il personale	6	4	2	50,0%
BA2440	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo	75	74	1	1,4%
	Voci di costo a carattere stipendiale	44	42	2	4,8%
	Retribuzione di posizione	7	7	0	0,0%
	Indennità di risultato	8	8	0	0,0%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0,0%
	Oneri sociali su retribuzione	16	17	-1	-5,9%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0,0%
BA2450	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0	0	0	0,0%
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	8.979	9.205	-226	-2,5%
BA2470	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo	8.759	9.056	-297	-3,3%
	Voci di costo a carattere stipendiale	5.569	5.775	-206	-3,6%
	Straordinario e indennità personale	156	177	-21	-11,9%
	Retribuzione per produttività personale	212	301	-89	-29,6%
	Altro trattamento accessorio	933	839	94	11,2%
	Oneri sociali su retribuzione	1.866	1.948	-82	-4,2%
	Altri oneri per il personale	23	16	7	43,8%
BA2480	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo	220	149	71	47,7%
	Voci di costo a carattere stipendiale	158	104	54	51,9%
	Straordinario e indennità personale	0	1	-1	-100,0%
	Retribuzione per produttività personale	6	5	1	20,0%
	Altro trattamento accessorio	6	4	2	50,0%
	Oneri sociali su retribuzione	50	35	15	42,9%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0,0%
BA2490	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0	0	0	0,0%

Anche il costo del personale del ruolo amministrativo segna una riduzione rispetto all'esercizio precedente con una flessione di 251 €/mgl, pari a -2,3%.

CP01 –Costi del personale

CP01 – NO – I costi del personale, considerando tutti e quattro i ruoli che lo compongono, non hanno subito variazioni significative rispetto al precedente esercizio (+303 €/mgl; +0,17%).

La consistenza e la movimentazione dei fondi del personale è esposta nella seguente tabella:

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2010	IMPORTO FONDO AL 01/01/2015	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/2015	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2015	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2015	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/2015	IMPORTO FONDO AL 31/12/2015	VARIAZIONE FONDO ANNO 2015 VS FONDO ANNO 2010	VARIAZIONE FONDO ANNO 2015 VS FONDO INIZIALE ANNO 2015
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI	17.302	16.261	708	70	55	723	16.355	-947	94
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	13.834	13.001					13.164	-670	163
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	2.776	2.609					2.609	-167	0
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	692	651					582	-110	-69
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA	2.164	1.716	107	16	8	115	1.714	-450	-2
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	1.959	1.540					1.539	-420	-1
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	118	106					106	-12	0
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	87	70					69	-18	-1
PERSONALE NON DIRIGENTE	20.695	19.242	2.575	159	142	2.592	19.347	-1.348	105
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	11.816	10.987					11.092	-724	105
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno	6.778	6.302					6.302	-476	0
-Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali	2.101	1.953					1.953	-148	0
TOTALE	40.161	37.219	3.390	245	205	3.430	37.416	-2.745	197

24. ONERI DIVERSI DI GESTIONE

La voce comprende le indennità, i rimborsi spese e gli oneri sociali previsti per gli organi dell'Azienda (Direttore generale, Direttore Amministrativo, Direttore Sanitario e Collegio Sindacale) e tutti quei costi che rientrano nell'ordinaria amministrazione dell'Istituto, ivi comprese le indennità e i rimborsi di spese ai membri delle varie commissioni, le spese di rappresentanza e di pubblicità, etc.

Nella tabella che segue è esposto il dettaglio degli oneri diversi di gestione confrontati con l'esercizio precedente:

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	403	399	4	1,0%
BA2520	Perdite su crediti	26	0	26	0,0%
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	1.182	1.356	-174	-12,8%
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	724	576	148	25,7%
BA2500	TOTALE	2.335	2.331	4	0,2%

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
OG01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO		

25. ACCANTONAMENTI

Nella tabella che segue è esposto il dettaglio degli accantonamenti dell'esercizio confrontati con l'anno precedente:

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
BA2700	Accantonamenti per rischi:	5.990	2.841	3.149	110,8%
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	909	285	624	218,9%
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	2.060	1.506	554	36,8%
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	1.125	289	836	289,3%
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi	1.784	753	1.031	136,9%
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	112	8	104	1300,0%
BA2760	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	459	262	197	75,2%
BA2770	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	559	1.190	-631	-53,0%
BA2820	Altri accantonamenti:	2.464	1.575	889	56,4%
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora	357	341	16	4,7%
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	329	329	0	0,0%
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	25	25	0	0,0%
BA2890	Altri accantonamenti	1.753	880	873	99,2%
BA2690	TOTALE	9.472	5.868	3.604	61,4%

La voce "Accantonamenti per rischi" accoglie l'adeguamento del fondo rischi per vertenze legali, del contenzioso con il personale dipendente, nonché il rischio connesso all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato. Accoglie anche l'accantonamento per la copertura diretta dei rischi (cd autoassicurazione).

La voce "Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati" è relativa alla rettifica della voce di ricavo "Contributi in conto esercizio" ed è rappresentativa dei contributi finalizzati ricevuti nel corso dell'esercizio 2015 dalla Regione, da altri soggetti Pubblici e da privati, non ancora utilizzati alla data di bilancio.

La voce "Accantonamenti per interessi di mora" accoglie l'accantonamento per far fronte al rischio di addebito di interessi passivi da parte dei fornitori di beni e servizi.

La voce "Altri accantonamenti" accoglie passività potenziali rilevate nel Fondo altri oneri diversi e relative al personale dipendente e convenzionato ed alle controversie gestite extra-giudizialmente dal Comitato Valutazione Sinistri. Tali accantonamenti sono stati iscritti in bilancio sulla base di note specifiche inoltrate dagli uffici competenti.

AC01 – Altri accantonamenti

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
AC01. La voce “Altri accantonamenti” è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi?		SI	La voce è stata movimentata a fronte di accantonamenti per passività potenziali verso personale dipendente e convenzionato e per la risoluzione di eventuali controversie extra-giudiziali in via transattiva

26. PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Nella tabella che segue è esposto il dettaglio dei Proventi e oneri finanziari confrontati con l’anno precedente:

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO PROVENTI E ONERI FINANZIARI	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
CA0030	Interessi attivi su c/c Postali e Bancari	0	1	-1	-100,0%
CA0090	Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	1	0	1	0,0%
CA0140	Altri interessi passivi	-143	-364	221	-60,7%
CZ9999	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-142	-363	221	-60,9%

OF01 – Proventi e oneri finanziari

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
OF01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all’esercizio precedente?		SI	Si rileva una significativa riduzione degli interessi passivi per ritardato pagamento, effetto dell’istituzione di uno specifico fondo per interessi moratori nel precedente esercizio
OF02. Nell’esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?		SI	Gli oneri finanziari rilevati nel 2015 si riferiscono prevalentemente a interessi moratori per ritardati pagamenti a fornitori

27. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

PS01 – Plusvalenze/Minusvalenze

Non sono state rilevate plusvalenze o minusvalenze nel corso dell'esercizio

PS02 – Sopravvenienze attive

Il dettaglio delle sopravvenienze attive è di seguito esposto:

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
EA0060	Sopravvenienze attive v/Asl - AO - IRCCS	476	23	453	1969,6%
EA0090	Sopravvenienze attive relative al personale dip.	138	285	-147	-51,6%
EA0100	Sopravvenienze attive relative ai medici convenzionati	13	4	9	225,0%
EA0110	Sopravvenienze attive relative alle convenzioni per la	2	0	2	0,0%
EA0120	Sopravvenienze attive relative ad acquisti di prestazioni sanitarie da privati	2	139	-137	-98,6%
EA0130	Sopravvenienze attive relative ad acquisti	925	2.349	-1.424	-60,6%
EA0140	Sopravvenienze attive diverse	1.550	486	1.064	218,9%
EA0050	TOTALE SOPRAVVENIENZE ATTIVE	3.106	3.286	-180	-5,5%

PS03 – Insussistenze attive

Il dettaglio delle insussistenze attive è di seguito esposto:

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
EA0240	Altre insussistenze attive	2.364	60	2.304	3840,0%
EA0150	TOTALE INSUSSISTENZE ATTIVE	2.364	60	2.304	3840,0%

PS04 – Sopravvenienze passive

Il dettaglio delle sopravvenienze passive è di seguito esposto:

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
EA0290	Sopravvenienze passive riguardanti Irap e altre imposte	18	27	-9	-33,3%
EA0300	Oneri da cause civili e oneri processuali	81	6	75	1250,0%
EA0320	Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della	275	66	209	316,7%
EA0370	Sopravvenienze passive relative al personale dip.	428	533	-105	-19,7%
EA0410	Sopravvenienze passive relative ai medici convenzionati	2	92	-90	-97,8%
EA0420	Sopravvenienze passive relative alle convenzioni per la	8	0	8	0,0%
EA0430	Sopravvenienze passive relative a prestazioni sanitarie	2	0	2	0,0%
EA0440	Sopravvenienze passive relative ad acquisti	443	356	87	24,4%
EA0450	Sopravvenienze passive diverse	153	390	-237	-60,8%
	TOTALE SOPRAVVENIENZE PASSIVE	1.410	1.470	-60	-4,1%

PS05 – Insussistenze passive

Il dettaglio delle insussistenze attive è di seguito esposto:

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
EA0480	Insussistenze passive verso terzi	1	10	-9	-90,0%
EA0560	Altri oneri straordinari	0	138	-138	-100,0%
	TOTALE INSUSSISTENZE PASSIVE	1	148	-147	-99,3%

Per un commento più dettagliato delle voci che compongono i “*Proventi e gli Oneri straordinari*”, si rimanda alla Relazione sulla Gestione del Direttore Generale.

Altre informazioni

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
PS06. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art. 2423 cc)?	NO		



Relazione sulla gestione

(ex art.26, D.Lgs. 118/2011)

INDICE

1. CRITERI GENERALI DI PREDISPOSIZIONE DELLA RELAZIONE SULLA GESTIONE	59
2. GENERALITÀ SUL TERRITORIO SERVITO, SULLA POPOLAZIONE ASSISTITA E SULL'ORGANIZZAZIONE DELL'AZIENDA.....	59
2.1 La situazione demografica.....	60
2.2 L'organizzazione aziendale	62
3. GENERALITÀ SULLA STRUTTURA E SULL'ORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI	63
3.1 L'assistenza ospedaliera.....	63
3.2 L'assistenza territoriale	68
3.3 L'assistenza collettiva.....	75
4 LA GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA DELL'AZIENDA	79
4.1 SINTESI DEI DATI DI BILANCIO	79
4.2 ANALISI DELL'ASSEGNAZIONE REGIONALE.....	80
4.3 RAPPRESENTAZIONE DELLA SITUAZIONE ECONOMICA AL 31 DICEMBRE 2015 ED ANALISI DEGLI SCOSTAMENTI	81
4.3.1 Ricavi.....	82
4.3.1.1 Confronto con il Conto economico consuntivo 2014.....	83
4.3.1.2 Confronto con il Conto economico preventivo 2015	86
4.3.2 Costi	87
4.3.2.1 Confronto con il Conto economico consuntivo 2014.....	88
4.3.2.2 Confronto con il Conto economico preventivo 2015	98
4.4 RAPPRESENTAZIONE DEI COSTI PER LIVELLO DI ASSISTENZA ED ANALISI DEGLI SCOSTAMENTI.....	100
5 CONSIDERAZIONI SUL RISULTATO D'ESERCIZIO	104

1. CRITERI GENERALI DI PREDISPOSIZIONE DELLA RELAZIONE SULLA GESTIONE

La presente relazione costituisce parte integrante del Bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2015 ed è redatta, ai sensi dell'art. 32 della L.R. n. 38 del 30 dicembre 1994, tenuto conto delle disposizioni e dello schema di cui al D. Lgs 118/2011. Essa fa, quindi, riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D. Lgs 118/2011.

Il documento, in particolare, contiene tutte le informazioni minimali richieste dallo stesso D. Lgs 118/2011 e fornisce, inoltre, tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione esaustiva della gestione sanitaria ed economico-finanziaria dell'esercizio.

Nei paragrafi che seguono, oltre ad evidenziare i principali dati relativi alla struttura dell'Azienda ed alla sua attività, si riportano:

- ❑ la sintesi dei dati di Bilancio
- ❑ l'analisi dell'assegnazione regionale
- ❑ l'analisi degli scostamenti dei dati economici al 31 dicembre 2015, raffrontati con il Conto economico preventivo relativo al medesimo esercizio e con il Conto economico consuntivo relativo all'esercizio 2014
- ❑ il commento al risultato di esercizio

2. GENERALITÀ SUL TERRITORIO SERVITO, SULLA POPOLAZIONE ASSISTITA E SULL'ORGANIZZAZIONE DELL'AZIENDA

L'A.S.L. BT è stata istituita con L.R. n. 11 del 12 agosto 2005 a seguito della ridefinizione degli ambiti territoriali delle Unità Sanitarie Locali pugliesi, mediante fusione di tre distinti rami d'azienda rivenienti dalle ex AA.SS.LL. BA/1, BA/2 e FG/2.

L'organizzazione della nuova A.S.L. BT è stata recepita nell'Atto Aziendale approvato con deliberazione del D.G. n. 1122 del 03/04/2006.

L'A.S.L. BT opera sul territorio coincidente con la provincia BT e garantisce l'assistenza sanitaria a 394.387 abitanti (residenti al 01/01/2015 - Fonte: ISTAT), distribuiti nei 10 comuni di: Margherita di Savoia, Trinitapoli, San Ferdinando, Andria, Canosa, Minervino, Spinazzola, Barletta, Trani e Bisceglie.

I suddetti Comuni sono suddivisi in 5 distretti, secondo la seguente composizione:

DSS 1: Comuni di Margherita di S., Trinitapoli, S. Ferdinando

DSS 2: Comune di Andria

DSS 3: Comuni di Canosa, Minervino, Spinazzola

DSS 4: Comune di Barletta

DSS 5: Comuni di Bisceglie, Trani

La distribuzione della popolazione per fasce di età, nell'esercizio 2015, è la seguente:

Fascia di Età	Maschi	Femmine	Totale
0 - 13	27.634	26.010	53.644
14 - 64	128.780	129.956	258.736
65 -74	18.284	19.512	37.796
75 anni ed oltre	14.272	19.534	33.806
TOTALE	188.970	195.012	383.982

Il numero di esenzioni da ticket, nell'esercizio 2015, è pari a 349.524 unità (70.893 per motivi di età, 278.631 per altri motivi).

Dichiarazione sulla coerenza dei dati esposti con i modelli ministeriali di rilevazione flussi:

I dati sulla popolazione assistita e sulla sua scomposizione per fasce d'età, sono coerenti con quelli esposti nel QUADRO G del Modello FLS 11, anno 2015.

I dati sul numero di esenzioni da ticket sono coerenti con quelli esposti nel QUADRO H del Modello FLS 11, anno 2015.

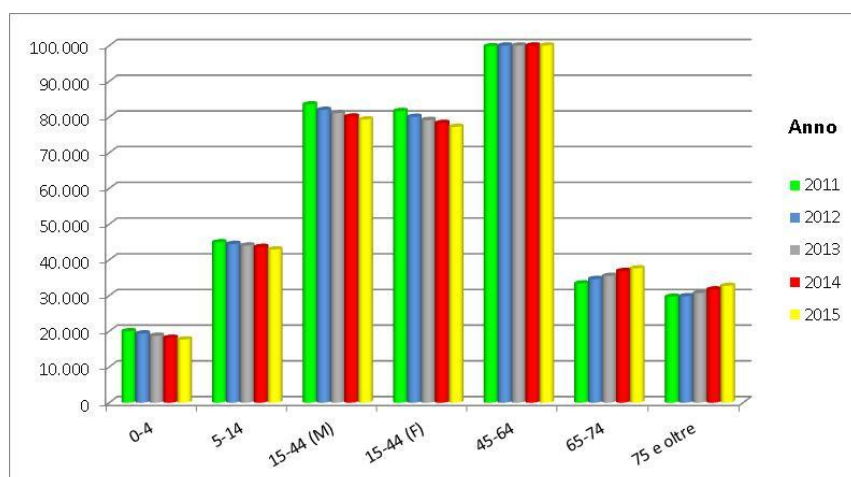
I dati relativi alla popolazione assistita, sopra riportati, differiscono da quelli ISTAT e da quelli utilizzati dalla Regione per il riparto del fabbisogno sanitario regionale standard. In particolare, la popolazione utilizzata dalla Regione per il riparto, è pari a 393.769 unità.

2.1 La situazione demografica

Di seguito si riporta un'elaborazione dell'andamento demografico relativo agli ultimi anni della popolazione dell'ASL BT, basata su dati ISTAT:

popolazione residente per fascia di età (fonte: ISTAT)

Anno	0-4	5-14	15-44 (M)	15-44 (F)	45-64	65-74	75 e oltre	Totale
2011	19.995	44.887	83.506	81.653	99.789	33.377	29.656	392.863
2012	19.389	44.440	81.975	80.035	101.503	34.625	29.803	391.770
2013	18.729	43.994	81.087	79.149	103.279	35.504	30.704	392.446
2014	18.144	43.591	80.100	78.317	105.073	36.853	31.691	393.769
2015	17.684	42.888	79.290	77.232	106.998	37.596	32.699	394.387



Il grafico evidenzia un incremento tendenziale della popolazione appartenente alle tre fasce d'età più elevate, sinonimo di un progressivo invecchiamento della popolazione. Ciò rappresenta un dato non trascurabile sotto il profilo dell'assistenza sanitaria.

La distribuzione della popolazione per Distretto Socio-Sanitario, sia in valori assoluti, sia in valori percentuali, al 1° gennaio 2015, è di seguito rappresentata:

popolazione residente per Distretto al 1° gennaio 2015 (fonte: ISTAT)

DSS n.:	0-4	5-14	15-44 (M)	15-44 (F)	45-64	65-74	75 e oltre	Totale
1	1.848	4.384	8.007	8.020	10.659	4.082	3.873	40.873
2	4.928	11.559	20.946	20.607	26.107	8.960	7.411	100.518
3	1.762	4.641	8.828	8.684	12.897	4.766	4.709	46.287
4	4.235	10.621	19.430	18.514	25.564	9.074	7.533	94.971
5	4.911	11.683	22.079	21.407	31.771	10.714	9.173	111.738
Totale ASL	17.684	42.888	79.290	77.232	106.998	37.596	32.699	394.387

DSS n.:	0-4	5-14	15-44 (M)	15-44 (F)	45-64	65-74	75 e oltre	Totale
1	4,5%	10,7%	19,6%	19,6%	26,1%	10,0%	9,5%	100%
2	4,9%	11,5%	20,8%	20,5%	26,0%	8,9%	7,4%	100%
3	3,8%	10,0%	19,1%	18,8%	27,9%	10,3%	10,2%	100%
4	4,5%	11,2%	20,5%	19,5%	26,9%	9,6%	7,9%	100%
5	4,4%	10,5%	19,8%	19,2%	28,4%	9,6%	8,2%	100%
Totale ASL	4,5%	10,9%	20,1%	19,6%	27,1%	9,5%	8,3%	100%

Legenda:

DSS 1: Comuni di Margherita di S., Trinitapoli, S. Ferdinando

DSS 2: Comune di Andria

DSS 3: Comuni di Canosa, Minervino, Spinazzola

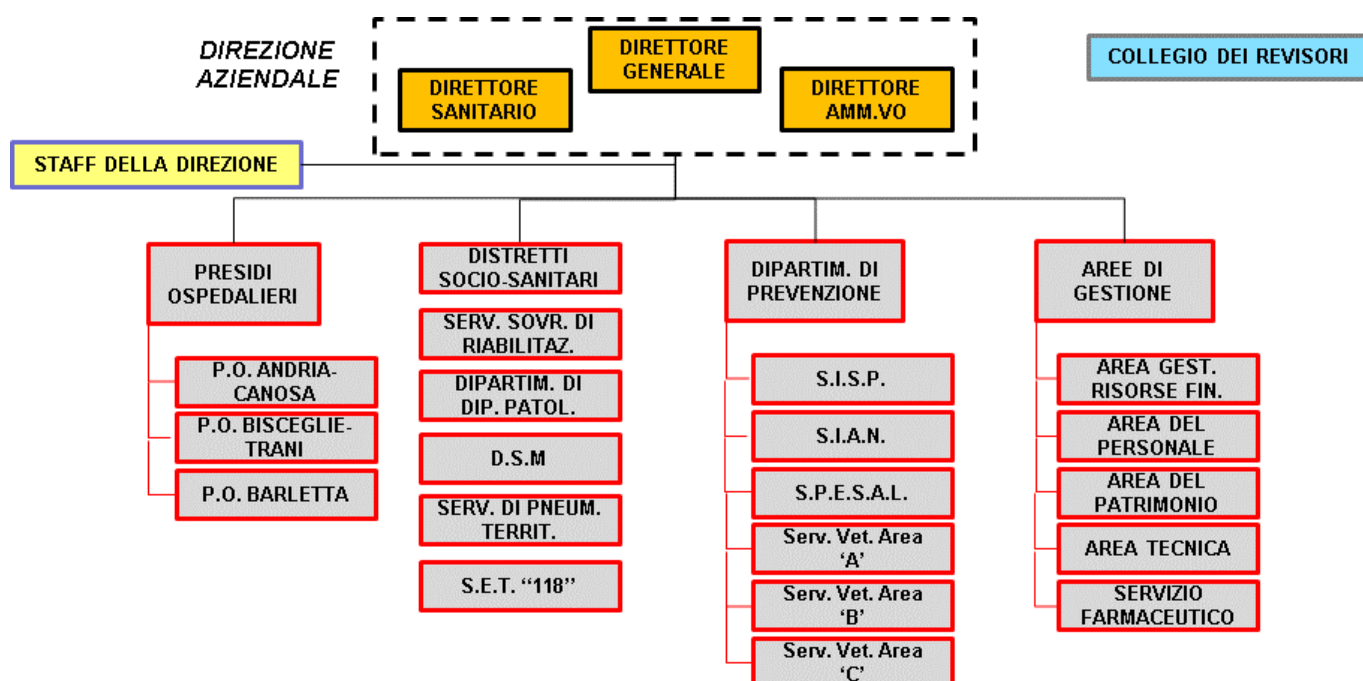
DSS 4: Comune di Barletta

DSS 5: Comuni di Bisceglie, Trani

I dati per Distretto sopra esposti, confrontati con la media aziendale, evidenziano che i distretti con la popolazione più anziana sono il n.ro 1 ed il n.ro 3.

2.2 L'organizzazione aziendale

L'organizzazione aziendale è rappresentata, nel suo complesso, dal seguente organigramma:



Il personale dipendente, impiegato nelle suddette macrostrutture aziendali, nell'anno 2015, è riportato, in termini di organico medio, nella seguente tabella:

	Ruolo sanitario			Ruolo prof.le			Ruolo tecnico			Ruolo amm.vo			TOTALE		
	Dirig.	Comp.	Totale	Dirig.	Comp.	Totale	Dirig.	Comp.	Totale	Dirig.	Comp.	Totale	Dirig.	Comp.	Totale
Presidi Ospedalieri	560	1.206	1.766	0	5	5	0	286	286	1	68	69	561	1.565	2.126
P.O. Andria-Canosa	235	476	711		2	2		117	117	1	25	26	236	620	856
P.O. Bisc. - Trani	135	311	446		2	2		97	97	0	25	25	135	435	570
P.O. Barletta	190	419	609		1	1		72	72	0	18	18	190	510	700
Distretti	60	207	267	0	0	0	0	65	65	2	53	55	62	325	387
D.S.S. 1	7	28	35			0		4	4	0	6	6	7	38	45
D.S.S. 2	8	32	40			0		13	13	1	9	10	9	54	63
D.S.S. 3	10	55	65			0		25	25		13	13	10	93	103
D.S.S. 4	15	44	59			0		9	9		7	7	15	60	75
D.S.S. 5	20	48	68			0		14	14	1	18	19	21	80	101
Strutture Sovradistr.	95	287	382	0	0	0	0	70	70	0	11	11	95	368	463
S.S.R.	15	101	116			0		34	34		7	7	15	142	157
D.D.P.	14	16	30			0		5	5		0	0	14	21	35
D.S.M.	58	90	148			0	0	31	31		4	4	58	125	183
S.P.T.	6	11	17			0			0			0	6	11	17
Serv. "118"	2	69	71			0			0			0	2	69	71
Dipartim. di Prev.	58	50	108			0		9	9	1	35	36	59	94	153
Strutture centrali	29	21	50	4		4	2	97	99	9	89	98	44	207	251
Totale	802	1.771	2.573	4	5	9	2	527	529	13	256	269	821	2.559	3.380

All'organico sopra dettagliato si aggiungono circa 5 unità medie, distribuite tra varie strutture, appartenenti principalmente al ruolo sanitario ed impiegate nell'ambito di progetti regionali, in forza con contratto a progetto (co.co.pro).

3. GENERALITÀ SULLA STRUTTURA E SULL'ORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI

3.1 L'assistenza ospedaliera

A) *Stato dell'arte*

Di seguito si riportano i principali dati di struttura e di attività che, nel biennio 2015-2014, hanno caratterizzato l'assistenza ospedaliera erogata dall'A.S.L. BT.

L'Azienda garantisce l'assistenza ospedaliera attraverso 3 Presidi a gestione diretta, articolati in 5 plessi ospedalieri (ospedali di Andria, Canosa, Barletta, Bisceglie, Trani), con la disponibilità di 598 posti letto totali. Alle strutture a gestione diretta si aggiunge la struttura accreditata "Casa della Divina Provvidenza" che, pur svolgendo prevalentemente un'attività di riabilitazione ex art. 26 L. 833/78, assicura un'assistenza anche di tipo ospedaliero grazie alla disponibilità di n. 100 posti letto.

Le strutture operative ospedaliere (servizi e reparti) sono organizzate secondo un modello dipartimentale "orizzontale" di tipo funzionale.

Il personale dedicato all'assistenza ospedaliera, nel 2015, è stato pari a circa 2.126 unità (organico medio), così distribuite:

	Ruolo sanitario			Ruolo prof.le			Ruolo tecnico			Ruolo amm.vo			TOTALE		
	Dirig.	Comp.	Totale	Dirig.	Comp.	Totale	Dirig.	Comp.	Totale	Dirig.	Comp.	Totale	Dirig.	Comp.	Totale
Presidi Ospedalieri	560	1.206	1.766	0	5	5	0	286	286	1	68	69	561	1.565	2.126
P.O. Andria-Canosa	235	476	711		2	2		117	117	1	25	26	236	620	856
P.O. Bisc. - Trani	135	311	446		2	2		97	97	0	25	25	135	435	570
P.O. Barletta	190	419	609		1	1		72	72	0	18	18	190	510	700

Dichiarazione sulla coerenza dei dati esposti con i modelli ministeriali di rilevazione flussi:

I dati sul numero di strutture ospedaliere a gestione diretta e convenzionate sono coerenti con quelli complessivamente desumibili dai modelli HSP 11, anno 2015.

I dati relativi ai posti letto dei presidi a gestione diretta sono coerenti con quelli riportati nel Modello HSP 12, anno 2015.

I dati relativi ai posti letto dei presidi in convenzione sono coerenti con quelli riportati nel Modello HSP 13, anno 2015.

B) Obiettivi dell'esercizio relativi alla struttura e all'organizzazione dei servizi

Per quanto riguarda gli investimenti strutturali, si evidenzia che:

- ai sensi di quanto previsto dall'accordo del 16/12/2010 tra il Governo, le Regioni e le Province autonome di Trento e Bolzano sui requisiti minimi organizzativi, strutturali e tecnologici delle attività sanitarie dei servizi trasfusionali e delle unità di raccolta e sul modello per le visite di verifica (rep. Atti n. CSR/242), recepito dalla Regione Puglia con DGR n. 132 del 31 gennaio 2011, nonché dal R.R. n. 15 del 02/07/2013 "*Definizione dei requisiti minimi organizzativi, strutturali e tecnologici delle attività sanitarie delle strutture di Medicina Trasfusionale*", l'ASL BT ha eseguito nel corso dell'anno 2015 i lavori di ristrutturazione e adeguamento a norma dei Servizi Trasfusionali e Unità di Raccolta Fissa aziendali. Entro il 30 giugno 2015, data stabilita dal D.L. 31 dicembre 2014 n. 193 "*Proroga di termini previsti da disposizioni legislative*", convertito nella legge 27 febbraio 2015, n. 11, l'ASL BT ha ottenuto l'accreditamento istituzionale dei SS.II.TT. di Andria e Barletta e delle UU.RR.FF. di Bisceglie, Trani e Canosa.

Per il Presidio Ospedaliero di Andria-Canosa:

- sono stati ultimati i lavori di rifunzionalizzazione del Pronto Soccorso del P.O. di Andria;
- sono stati ultimati i lavori di adeguamento a norma del Pronto Soccorso e dell'U.O. di Medicina e Lungodegenza dell'ospedale di Canosa di Puglia.

Per l'ospedale di Barletta:

- sono state completate le procedure di accreditamento dell'U.O. di Ematologia con Trapianto del P.O. di Barletta, dotata di n. 10 posti letto totali di cui n. 6 ordinari, n. 2 per attività di trapianto e n. 2 (con poltrona) in regime di day hospital (D.D. dirigente PAOSA Regione Puglia n. 236 del 14/08/2015). L'ottenimento dell'accreditamento ha consentito di dare inizio all'attività di trapianto delle cellule staminali presso l'azienda;
- è stata allestita l'Unità di Manipolazione di Chemioterapici Antiblastici (UMACA) presso il P.O. di Barletta, al fine di centralizzare la produzione di farmaci chemioterapici sotto la responsabilità del dirigente farmacista, nella garanzia della massima sicurezza per i pazienti e gli operatori e nel rispetto delle procedure di sicurezza clinica ed organizzativa;
- sono stati avviati i lavori di adeguamento alle norme antincendio per il rinnovo del Certificato di Prevenzione Incendio del P.O..

Per l'ospedale di Bisceglie:

- sono stati ultimati i lavori di rifunzionalizzazione del Blocco Operatorio al piano primo del P.O. di Bisceglie, nonché dell'U.O. di Malattie Infettive e dell'U.O. di Ortopedia;
- sono stati avviati i lavori di realizzazione dell'U.O. di Rianimazione, attualmente allocata presso l'Ospedale di Trani, in vista del trasferimento della stessa presso il P.O. di Bisceglie (in ottemperanza al R.R. n. 11/2012 di riordino della rete ospedaliera).

Per l'ospedale di Trani:

- sono stati ultimati i lavori di ristrutturazione delle le sale operatorie, riattivate per i Day Service chirurgici;
- sono stati ultimati i lavori di rifunzionalizzazione del Pronto Soccorso;
- sono stati avviati i lavori di adeguamento alle norme antincendio della struttura.

Di seguito si riportano i principali dati di attività relativi al 2015, concernenti l'assistenza ospedaliera, confrontati con quelli dell'esercizio 2014. I dati non includono quelli dei Servizi Psichiatrici di Diagnosi e Cura, evidenziati nel paragrafo dedicato al Dipartimento di Salute Mentale.

Ricoveri ordinari (fonte: sistema inform. Reg. "EDOTTO")*Anno 2015*

Presidio	Posti letto	N.ro casi	gg. degenza	Degenza media	% utilizzo p.l.	Peso medio
P.O. CANOSA	53	1.743	14.187	8,1	73,3	0,99
P.O. ANDRIA	145	8.034	48.398	6,0	91,8	1,07
P.O. B./T. (OSP. DI BISCEGLIE)	100	5.456	29.853	5,5	81,8	0,88
P.O. B./T. (OSP. DI TRANI)	48	1.344	16.459	12,2	93,9	1,39
P.O. BARLETTA	190	12.632	69.598	5,5	100,6	0,88
TOTALI	535	29.209	178.495	6,1	91,4	0,96

Anno 2014

Presidio	Posti letto	N.ro casi	gg. degenza	Degenza media	% utilizzo p.l.	Peso medio
P.O. CANOSA	55	1.786	12.159	6,8	60,6	0,96
P.O. ANDRIA	150	8.282	49.236	5,9	89,9	1,04
P.O. B./T. (OSP. DI BISCEGLIE)	128	5.792	35.779	6,2	76,6	0,83
P.O. B./T. (OSP. DI TRANI)	54	1.459	15.550	10,7	78,9	1,28
P.O. BARLETTA	220	13.068	72.498	5,5	90,3	0,85
TOTALI	607	30.387	185.222	6,1	83,6	0,92

Differenza 2015 vs. 2014

Presidio	Posti letto	N.ro casi	gg. degenza	Degenza media	% utilizzo p.l.	Peso medio
P.O. CANOSA	-2	-43	2.028	1,3	12,8	0,02
P.O. ANDRIA	-6	-248	-838	0,1	1,8	0,03
P.O. B./T. (OSP. DI BISCEGLIE)	-28	-336	-5.926	-0,7	5,2	0,05
P.O. B./T. (OSP. DI TRANI)	-6	-115	909	1,6	15,1	0,11
P.O. BARLETTA	-30	-436	-2.900	-0,0	10,3	0,03
TOTALI	-72	-1.178	-6.727	0,0	7,8	0,04

Ricoveri diurni (fonte: sistema inform. Reg. "EDOTTO")*Anno 2015*

Presidio	Posti letto (*)	N.ro casi	N.ro accessi	Accessi medi	Peso medio
P.O. CANOSA	8	88	390	4,4	0,90
P.O. ANDRIA	10	546	802	1,5	0,79
P.O. B./T. (OSP. DI BISCEGLIE)	7	368	544	1,5	0,88
P.O. B./T. (OSP. DI TRANI)	2	216	662	3,1	0,97
P.O. BARLETTA	19	1.618	5.291	3,3	0,79
TOTALI	45	2.836	7.689	2,7	0,82

Anno 2014

Presidio	Posti letto (*)	N.ro casi	N.ro accessi	Accessi medi	Peso medio
P.O. CANOSA	8	904	1.643	1,8	0,78
P.O. ANDRIA	14	863	1.132	1,3	0,69
P.O. B./T. (OSP. DI BISCEGLIE)	10	445	662	1,5	0,87
P.O. B./T. (OSP. DI TRANI)	1	408	937	2,3	0,92
P.O. BARLETTA	18	2.774	9.182	3,3	0,75
TOTALI	51	5.394	13.556	2,5	0,77

Differenza 2015 vs. 2014

Presidio	Posti letto (*)	N.ro casi	N.ro accessi	Accessi medi	Peso medio
P.O. CANOSA	-1	-816	-1.253	2,6	0,12
P.O. ANDRIA	-5	-317	-330	0,2	0,09
P.O. B./T. (OSP. DI BISCEGLIE)	-3	-77	-118	0,0	0,01
P.O. B./T. (OSP. DI TRANI)	1	-192	-275	0,8	0,05
P.O. BARLETTA	1	-1.156	-3.891	0,0	0,05
TOTALI	-6	-2.558	-5.867	0,2	0,05

Dal confronto dei dati sopra riportati è possibile evidenziare una significativa riduzione dei casi trattati sia in regime di ricovero ordinario, sia di ricovero diurno, correlata alla disattivazione di 78 posti letto complessivi.

Tale riduzione segue quella già rilevata negli anni precedenti ed è correlata agli interventi strutturali ed organizzativo che hanno interessato le attività ospedaliere, anche per far fronte alla carenza di risorse registrata negli ultimi anni.

La riduzione dell'attività di Day Hospital è, in parte, attribuibile all'introduzione del nuovo setting assistenziale denominato *Day Service*, che consiste in pacchetti di prestazioni ambulatoriali assemblate per fini di diagnosi e/o cura del paziente. Ciò ha, di fatto, trasformato, attraverso un percorso virtuoso, un consistente numero di ricoveri in pacchetti di prestazioni ambulatoriali.

Come già detto, la riduzione dei volumi di attività, conferma il trend in diminuzione, già rilevato negli anni precedenti, come mostrano i dati esposti nella seguente tabella di sintesi:

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Ricov. ord.	40.995	39.758	37.391	35.619	33.346	30.387	29.909
Ricov. diurni	13.250	14.217	12.754	12.398	8.451	5.394	2.836
Totale	54.245	53.975	50.145	48.017	41.797	35.781	32.745

Il fenomeno sopra descritto, determinato specialmente della progressiva riduzione delle risorse disponibili, in particolare di quelle destinate all'assistenza ospedaliera, ha inevitabilmente ripercussioni sulla gestione economica aziendale in termini di incremento dei flussi migratori.

Prestazioni ambulatoriali (fonte: CUPNET/SW gestionali)

L'attività specialistica ambulatoriale erogata agli assistiti del territorio dagli ambulatori ospedalieri negli anni 2015 e 2014 è così riassunta:

Anno 2015

		Canosa	Andria	Bisceglie	Trani	Barletta	Totale
Fatturato	€/mgl	3.312	9.916	2.481	3.805	15.781	35.295
Prestaz.	N.ro	397.121	543.783	177.561	300.148	886.702	2.305.315
- di cui visite specialistiche	n.ro	9.211	65.368	10.107	22.139	88.069	194.894
- di cui diagn. per immagini	n.ro	19.929	32.346	20.158	23.060	36.427	131.920
- di cui prestaz. di patol. clinica	n.ro	353.877	380.692	137.753	217.945	637.032	1.727.299
- di cui altre prestazioni	n.ro	14.104	65.377	9.543	37.004	125.174	251.202

Anno 2014

		Canosa	Andria	Bisceglie	Trani	Barletta	Totale
Fatturato	€/mgl	3.291	9.387	2.281	3.809	16.106	34.874
Prestaz.	N.ro	411.936	530.644	187.602	296.597	912.253	2.339.032
- di cui visite specialistiche	n.ro	9.198	64.691	11.589	20.439	92.882	198.799
- di cui diagn. per immagini	n.ro	25.175	33.651	19.808	26.977	45.524	151.135
- di cui prestaz. di patol. clinica	n.ro	364.142	368.732	146.214	216.927	651.583	1.747.598
- di cui altre prestazioni	n.ro	13.421	63.570	9.991	32.254	122.264	241.500

Differenza 2015 vs. 2014

		Canosa	Andria	Bisceglie	Trani	Barletta	Totale
Fatturato	€/mgl	21	529	200	-4	-325	421
Prestaz.	N.ro	-14.815	13.139	-10.041	3.551	-25.551	-33.717
- di cui visite specialistiche	n.ro	13	677	-1.482	1.700	-4.813	-3.905
- di cui diagn. per immagini	n.ro	-5.246	-1.305	350	-3.917	-9.097	-19.215
- di cui prestaz. di patol. clinica	n.ro	-10.265	11.960	-8.461	1.018	-14.551	-20.299
- di cui altre prestazioni	n.ro	683	1.807	-448	4.750	2.910	9.702

Si precisa che i dati relativi alle prestazioni di patologia clinica e di diagnostica per immagini sono stati rilevati dai rispettivi software gestionali in quanto più completi rispetto a quelli presenti nel CUPNET.

I dati si presentano complessivamente sovrapponibili in termini di fatturato, sebbene si presentino in diminuzione i volumi delle prestazioni erogate, in particolare per le branche “diagnostica per immagini” e “diagnostica di laboratorio”.

3.2 L'assistenza territoriale

A) *Stato dell'arte*

L'assistenza territoriale include sia l'assistenza distrettuale in senso stretto, sia l'assistenza garantita tramite le strutture sovradistrettuali, rappresentate: dal Servizio Sovradistrettuale di Riabilitazione, dal Dipartimento delle Dipendenze Patologiche, dal Dipartimento di Salute Mentale e, a partire dal 2010, del Servizio Territoriale di Pneumotisiologia. Nell'ambito di tale livello di assistenza rientra, inoltre, il Servizio di Emergenza Territoriale, con una connotazione autonoma rispetto alle strutture in precedenza elencate.

I 5 **Distretti Socio Sanitari**, in cui è suddiviso il territorio dell'A.S.L. BT e i cui ambiti sono descritti al paragrafo 2, svolgono la loro attività sia attraverso strutture a gestione diretta, sia attraverso strutture e professionisti privati convenzionati.

Rientrano nell'ambito dell'assistenza distrettuale:

- l'assistenza di base,
- l'assistenza specialistica,
- l'assistenza consultoriale,
- l'assistenza domiciliare,
- l'assistenza riabilitativa rivolta agli anziani,
- l'assistenza termale,
- l'assistenza ai malati terminali.

I principali dati di struttura, che hanno caratterizzato l'organizzazione dell'assistenza distrettuale e sovradistrettuale nel 2015, sono esposti nelle tabelle di seguito riportate:

Distretti Socio-Sanitari: Strutture a gestione diretta

	DSS 1	DSS 2	DSS 3	DSS 4	DSS 5	TOTALI
<u>Strutture a gestione diretta</u>						
Poliambulatori	3	1	3	2	2	11
Punti di Guardia Medica	3	1	3	1	2	10
Consultori	1	1	2	2	2	8
Postazioni 118 (medicalizzate)	1	1	5	1	2	10
Istituti penali					2	8

Distretti Socio-Sanitari: Strutture e professionisti convenzionati

	DSS 1	DSS 2	DSS 3	DSS 4	DSS 5	TOTALI
<u>Strutture convenzionate</u>						
<i>Assistenza specialistica</i>						
Laboratori di Analisi	2	7	2	2	5	18
Centri di Diagnostica Strum.		2	1		2	5
Centri di Riabilitaz. (fisiokinesi)		1	1	1	2	5
<i>Assistenza farmaceutica</i>						
Farmacie	11	23	15	23	26	98
<i>Assistenza riab. agli anziani</i>						
RSA		2			1	3
RSSA	1		2		2	5
Centri diurni					4	4
<i>Assistenza termale</i>	1					1
<i>Assistenza ai malati terminali</i>					1	1
<u>Personale convenzionato</u>						
<i>Assistenza di base</i>						
Medici Generici	32	72	38	67	77	286
Pediatrati	5	15	6	13	16	55
Guardia Medica	12	14	17	14	18	75
Medici 118	5	5	25	5	10	50
<i>Assistenza specialistica</i>						
Medici specialisti esterni						0
Medici di medicina dei servizi	1		1	1	1	4
Medici specialisti interni						119
N.ro ore specialisti interni						122.148

Per quanto attiene l'assistenza agli anziani si evidenzia di seguito la capacità recettiva delle strutture convenzionate:

- RSA San Raffaele - Andria (40 posti letto ordinari + 20 p.l. Nucleo Alzheimer)
- RSA "Madonna della Pace" - Andria (40 posti letto ordinari + 20 posti a regime semiresidenziale + 20 p.l. Nucleo Alzheimer)
- RSSA Domus Lauretana - Trinitapoli (30 posti letto ordinari)
- RSSA San Giuseppe - Canosa
- RSSA Opera Pia ex Bilanzuoli - Minervino
- RSSA Ist. Villa Dragonetti - Trani (70 posti letto)
- RSSA A & S. Storelli - Bisceglie (50 posti letto)
- RSA Ist. Don Uva - Bisceglie (20 posti letto)
- Centro Diurno Jobel - Trani (15 posti letto)
- Centro Diurno Uno tra Noi - Bisceglie (30 posti letto)
- Centro Diurno Alzheimer Villa Nappi - Trani (15+15 posti letto)
- Centro Diurno Alzheimer Lasciati Raccontare - Bisceglie (30 posti letto)

Servizio Sovr. di Riabilitazione: Strutture a gestione diretta

	Andria	Canosa	Minerv.	Spinazz.	Barletta	Trani	Bisceglie
Ambulatori	1	1	1	1	1	1	1
Centri semiresidenziali	1				1	1	1
Ass. Special. Amb. (DM 22/07/1996)	1	1	1	1	1	1	1

Servizio Sovr. di Riabilitazione: Strutture convenzionate

	Andria	Bisceglie
Villa San Giuseppe (riabil. ex art.26 L. 833/78)		X
Centro Alzheimer (riabil. demenze primarie e second.)		X
Istituto Ortofrenico (riabil. residuale ad esaurimento)		X
Quarto di Palo (riabil. ex art.26 L. 833/78)	X	

Dipartim. di Salute Mentale: Strutture a gestione diretta

	Margh.di S.	Andria	Canosa	Minerv.	Spinazz.	Barletta	Trani	Bisceglie
Centri di Salute Mentale		1				1	1	1
Amb. di salute mentale adulti	1		1	1	1			
Ambulatori di neurops.inf.		1				1	1	
Centri diurni psichiatrici		1	1			1		
CRAP (comunità riabil. h.24)				1				
REMS (*)					1			

(*) attivata dal 01/01/2015

Dipartim. di Salute Mentale: Strutture convenzionate

	Trinitapoli	Andria	Canosa	Minerv.	Spinazz.	Barletta	Trani	Bisceglie
Comunità alloggio (h.12)		1				1	1	
CRAP (h.24)	1				1	1		
Gruppi appartamento		3				2	2	
Centri diurni psichiatrici								1
Altri centri resid. h. 24	1					1		

Dipartim. di Dipend. Patologiche: Strutture a gestione diretta

	Margh.di S.	Andria	Canosa	Minerv.	Spinazz.	Barletta	Trani	Bisceglie
Ambulatori (Ser.T)	1	1	1			1	1	1

Servizio di Pneumologia Territoriale: Strutture a gestione diretta

	Andria	Canosa	Minerv.	Spinazz.	Barletta	Trani	Bisceglie
Ambulatori		1			1	1	

Dichiarazione sulla coerenza dei dati esposti con i modelli ministeriali di rilevazione flussi:

I dati sul numero di strutture territoriali a gestione diretta e convenzionate sono coerenti con quelli complessivamente desumibili dai modelli STS 11, anno 2015.

I dati sul numero di strutture a gestione diretta e convenzionate ex art 26 L. 833/78 sono coerenti con quelli complessivamente desumibili dai modelli RIA, anno 2015.

I dati esposti relativi a medici di base e pediatri sono coerenti con quelli complessivamente desumibili dai quadri E e F del modello FLS 12, anno 2015.

B) Obiettivi dell'esercizio relativi alla struttura e all'organizzazione dei servizi

Si riportano di seguito le principali iniziative intraprese nel 2015 nell'ambito dell'assistenza territoriale:

- riorganizzazione delle rete Reumatologica aziendale in ottemperanza a quanto previsto dalla DGR 02/04/2015 n. 691 *"D.G.R. n. 2811 del 30/12/2014 Istituzione della Rete regionale dei Centri di Assistenza Reumatologica e approvazione documento "Percorso Diagnostico Terapeutico Assistenziale (PDTA) per le Malattie Reumatiche"- INTEGRAZIONE"* che individua presso l'ASL BT il centro Hub di Margherita di Savoia, il Centro HUB di Barletta ed i centri Spoke di Canosa di Puglia e Minervino Murge.
- inizio dei lavori di rifunzionalizzazione di locali dell'ex stabilimento ospedaliero di Minervino Murge, finalizzati alla realizzazione di n. 12 posti letto di Hospice;
- inizio dei lavori di realizzazione di una nuova struttura sanitaria polifunzionale territoriale, adiacente al P.O. di Bisceglie;
- ristrutturazione dei prospetti del Servizio di Dipendenze Patologiche di Trani;
- potenziamento del Centro Polifunzionale Territoriale (CPT) di Trani, con integrazione di ulteriori MMG, al fine di migliorare l'organizzazione dell'offerta della medicina di base;
- attivazione del Coordinamento Unico Territoriale presso l'ospedale di Trani, che integra le funzioni del Centro di Ascolto per i pazienti affetti da SLA/SMA e patologie affini, procedure di istruttoria della domanda ed erogazione dei contributi per assegno di cura per patologie altamente invalidanti, assegno di cura per SLA/SMA e patologie affini, contributi per cittadini affetti da autismo che si avvalgono del metodo ABA, contributi per la procreazione medicalmente assistita, convenzioni con gli esercizi commerciali per la vendita di prodotti per i pazienti celiaci.

Di seguito si riportano i principali dati di attività, relativi al 2015, concernenti l'assistenza territoriale (distrettuale e sovradistrettuale), confrontati con quelli dell'esercizio 2014.

Assistenza specialistica (fonte: CUPNET/sistema inform. Reg. "EDOTTO")

L'assistenza specialistica ambulatoriale (ove per tale si vuole intendere l'insieme delle attività di branche a visita, laboratorio e diagnostica strumentale) è erogata sia attraverso i poliambulatori distrettuali, sia dalle strutture private in regime di convenzionamento.

Nel 2015 l'organico medio impiegato nei 5 Distretti è stato pari a 387 unità così distribuite:

	Ruolo sanitario			Ruolo prof.le			Ruolo tecnico			Ruolo amm.vo			TOTALE		
	Dirig.	Comp.	Totale	Dirig.	Comp.	Totale	Dirig.	Comp.	Totale	Dirig.	Comp.	Totale	Dirig.	Comp.	Totale
Distretti	60	207	267	0	0	0	0	65	65	2	53	55	62	325	387
D.S.S. 1	7	28	35			0		4	4	0	6	6	7	38	45
D.S.S. 2	8	32	40			0		13	13	1	9	10	9	54	63
D.S.S. 3	10	55	65			0		25	25		13	13	10	93	103
D.S.S. 4	15	44	59			0		9	9		7	7	15	60	75
D.S.S. 5	20	48	68			0		14	14	1	18	19	21	80	101

I dati relativi alle prestazioni ambulatoriali erogate nel 2015 e nel 2014 dai poliambulatori distrettuali (fonte CUPNET) sono di seguito riassunti:

Anno 2015

		DSS 1	DSS 2	DSS 3	DSS 4	DSS 5	Totale
Fatturato	€/mgl	949	971	2.537	951	873	6.281
Prestaz.	N.ro	57.078	50.482	101.645	58.815	50.016	318.036
- di cui visite specialistiche	n.ro	22.284	31.846	27.580	26.798	30.470	138.978
- di cui diagn. per immagini	n.ro	9.779	3.558	14.566	8.058	7.531	43.492
- di cui prestaz. di patol. clinica	n.ro	19.800	2.245	25.963	11.128	15	59.151
- di cui altre prestazioni	n.ro	5.215	12.833	33.536	12.831	12.000	76.415

Anno 2014

		DSS 1	DSS 2	DSS 3	DSS 4	DSS 5	Totale
Fatturato	€/mgl	971	923	2.463	998	862	6.217
Prestaz.	N.ro	59.342	47.697	101.273	62.577	48.604	319.493
- di cui visite specialistiche	n.ro	22.490	30.329	28.080	29.773	31.474	142.146
- di cui diagn. per immagini	n.ro	11.316	3.480	15.754	9.170	6.648	46.368
- di cui prestaz. di patol. clinica	n.ro	20.684	1.795	22.762	10.482	2	55.725
- di cui altre prestazioni	n.ro	4.852	12.093	34.677	13.152	10.480	75.254

Differenza 2015 vs. 2014

		DSS 1	DSS 2	DSS 3	DSS 4	DSS 5	Totale
Fatturato	€/mgl	-22	48	74	-47	11	64
Prestaz.	N.ro	-2.264	2.785	372	-3.762	1.412	-1.457
- di cui visite specialistiche	n.ro	-206	1.517	-500	-2.975	-1.004	-3.168
- di cui diagn. per immagini	n.ro	-1.537	78	-1.188	-1.112	883	-2.876
- di cui prestaz. di patol. clinica	n.ro	-884	450	3.201	646	13	3.426
- di cui altre prestazioni	n.ro	363	740	-1.141	-321	1.520	1.161

Il confronto dei dati concernenti la produzione ambulatoriale dei distretti evidenzia una sostanziale invarianza dei valori sia in termini di fatturato che di volume di prestazioni erogate.

Altri dati di attività (fonte: Direzioni di distretto)

Tra gli altri dati di attività disponibili si riepilogano, di seguito, relativamente agli anni 2015 e 2014, quelli concernenti l'assistenza domiciliare e consultoriale:

	DSS 1		DSS 2		DSS 3		DSS 4		DSS 5	
	2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014
(ADI/ADS) Utenti	237	99	428	323	313	254	524	422	545	604
(ADI/ADS) Accessi MMG / PLS	1.795	1.272	1.417	1.088	4.554	3.525	4.517	3.348	5.495	7.713
(ADI/ADS) Accessi pers. inferm.	4.923	5.130	18.511	13.969	17.478	8.724	8.461	10.241	15.866	11.431
(ADP) Utenti	699	688	2.482	2.091	819	742	1.079	1.105	1.227	1.208
(ADP) Accessi MMG / PLS	11.970	12.025	23.204	23.093	11.993	11.584	14.452	15.043	14.941	14.098
Attività consultori:										
- PAP test eseguiti	1.104	890	3.223	2.718	1.477	1.468	2.255	2.568	4.462	2.266
- Gravidanze in carico	28	33	55	107	38	44	22	33	36	49
- Donne a corsi di accomp. al parto	32	18	360	325	98	128	199	240	253	208

Il **Servizio Sovradistrettuale di Riabilitazione** garantisce prevalentemente l'assistenza riabilitativa, di cui all'art. 26 L.833/78, sia attraverso strutture a gestione diretta, sia attraverso strutture convenzionate. Nel 2015 l'organico medio impiegato nel S.S.R. è stato pari a circa 157 unità.

I principali dati relativi all'attività svolta nel 2015 e nel 2014 dal S.S.R. sono riassunti nella seguente tabella:

	ANNO 2015	ANNO 2014
Utenti e attività a gestione diretta		
Utenti in regime ambulat.	1.015	1.012
Utenti in trattamento domiciliare	535	415
Utenti centri semiresidenziali	66	70
Utenti centri residenziali	0	0
Trattamenti in regime ambulat.	41.074	42.030
Trattamenti in regime domiciliare	14.804	13.203
Trattamenti in regime semiresid.	10.326	11.397
Trattamenti in regime residenziale	0	0
Utenti strutture convenzionate		
Utenti centri semiresidenziali	105	106
Utenti centri residenziali	740	656
Altri dati di attività		
gg di degenza in comunità semiresid.	21.949	24.663
gg di degenza in comunità residenziali	50.012	51.032

Il **Dipartimento delle Dipendenze Patologiche** si occupa della prevenzione e dell'assistenza delle dipendenze da sostanze legali e illegali (alcol, droghe), ma anche delle dipendenze

comportamentali (gioco d'azzardo, internet, cellulari). Il D.D.P. svolge la sua attività sia attraverso i sei Ser.T. ubicati nei comuni di Margherita di S., Andria, Canosa, Barletta, Trani e Bisceglie, sia attraverso strutture in convenzione per l'assistenza residenziale e semiresidenziale ai tossicodipendenti. L'organico medio nel 2015 è stato di circa 35 unità.

I principali dati che hanno caratterizzato l'attività del Dipartimento nel corso del 2015, confrontati con i dati dell'anno precedente, sono riassunti nella tabella che segue:

	ANNO 2015	ANNO 2014
Utenti e attività a gestione diretta		
Utenti in regime ambulat.	2.742	2.645
Utenti in trattamento domiciliare	1	1
Trattamenti in regime ambulat. (*)	3.663	3.338
Trattamenti in regime domiciliare	2	3
Utenti strutture convenzionate		
Utenti centri semiresidenziali	5	7
Utenti centri residenziali	99	84
Altri dati di attività		
gg di degenza in comunità semiresid.	686	1.759
gg di degenza in comunità residenziali	16.856	15.322

(*) trattasi di programmi di trattamento terapeutici della durata di almeno 6 mesi

I dati sopra riportati evidenziano un incremento delle attività svolte dal Dipartimento, nonché un incremento degli utenti in carico presso le strutture convenzionate.

Va precisato che l'afflusso di tali utenti, è spesso indotto anche dai provvedimenti dell'autorità giudiziaria e ingenera un incremento dei costi per l'Azienda, difficilmente prevedibile e governabile.

Il **Dipartimento di Salute Mentale** svolge la sua attività di assistenza e cura dei soggetti affetti da patologie psichiatriche avvalendosi di strutture e risorse proprie, oltre che di strutture convenzionate.

Fanno capo al D.S.M. i servizi di Neuropsichiatria Infantile, Psicologia Clinica ed i reparti di Psichiatria ubicati presso gli ospedali Bisceglie e Barletta.

Il personale dipendente impiegato nel Dipartimento, nel 2015, è stato pari a circa 183 unità (organico medio).

I principali dati che hanno caratterizzato l'attività del Dipartimento nel corso del 2015, confrontati con i dati dell'anno precedente, sono riassunti nella tabella che segue:

	ANNO 2015	ANNO 2014
Utenti e attività a gestione diretta		
Utenti in regime ambulat. / domiciliare	8.240	8.883
Utenti centri semiresidenziali	70	70
Utenti centri residenziali	34	10
Trattamenti in regime ambulat.	66.045	74.580
Trattamenti in regime domiciliare	21.769	15.625
Trattamenti in regime semiresid.	11.226	12.328
Trattamenti in regime residenziale	3929	10
Utenti strutture convenzionate		
Utenti centri semiresidenziali	40	40
Utenti centri residenziali	94	90

Come premesso, fanno capo al Dipartimento due Servizi Psichiatrici di Diagnosi e Cura (S.P.D.C.). L'attività di ricovero del D.S.M. è di seguito riassunta:

		2015		2014	
		Bisceglie	Barletta	Bisceglie	Barletta
Posti letto (medi)	n.ro	8	10	9	10
Ricoveri ordinari	n.ro	391	443	381	484
Giornate di deg.	gg	3.238	3.768	3.394	3.766
Deg. media	gg	8,3	8,5	8,9	7,8
Utilizzo p.l.	%	110,9	103,2	103,3	103,2
Case mix		0,73	0,73	0,72	0,71

3.3 L'assistenza collettiva

A) *Stato dell'arte*

L'attività di assistenza collettiva è svolta dal Dipartimento di Prevenzione attraverso i propri Servizi organizzati in base alle seguenti aree di attività:

- Igiene e sanità pubblica,
- Igiene degli alimenti e della nutrizione,
- Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro,
- Sanità animale,
- Igiene degli alimenti di origine animale,
- Igiene degli allevamenti e delle produzioni zootecniche.

B) *Obiettivi dell'esercizio relativi alla struttura e all'organizzazione dei servizi*

Si riportano di seguito le principali iniziative intraprese nel 2015 nell'ambito dell'assistenza collettiva:

- realizzazione della Residenza per l'Esecuzione della Misura di Sicurezza Sanitaria (REMS) di Spinazzola, una struttura residenziale sanitaria gestita dalla sanità territoriale in

collaborazione con il Ministero della Giustizia. Questa residenza garantisce l'esecuzione della misura di sicurezza (detenzione) e, al tempo stesso, l'attivazione di percorsi terapeutico riabilitativi territoriali per i soggetti provenienti dagli ospedali psichiatrici giudiziari (OPG) in via di chiusura;

- implementazione dell'ambulatorio di malattie rare aziendale, collocato presso l'ospedale di Trani.

I principali dati relativi all'attività svolta dal Dipartimento di Prevenzione dell'A.S.L. BT, nel 2015 e nel 2014, sono di seguito riportati:

IGIENE E SANITA' PUBBLICA	ANNO 2015	ANNO 2014
Certificazioni medico-legali	8.676	6.553
Vaccinazioni obbligatorie e raccomandate	177.922	149.113
Certificati di vaccinazione	38.713	19.075
Counseling medicina del turismo	167	450
Indagini epidemiologiche	497	584
Notifiche malattie infettive (SIMI)	277	190
Idoneità igienico-sanitarie attività sanit. e socio sanit.	168	150
Idoneità scuole private e pubbliche	49	48
Idoneità palestre, piscine, centri sportivi e stab. baln.	53	120
Idoneità attività artigianali e commerciali	358	353
Idoneità parrucchieri, estetiste e tatuatori/piercing	71	60
Idoneità alberghi, Bed & Breakfast	76	82
Certificazione conformità scarichi e vasche imhoff	56	43
Certificati antigenicità ambienti di vita	114	81
Numero istanze invalidi civili pervenute	12.356	14.801
Numero pratiche invalidi civili evase	12.578	15.410
Visite fiscali richieste	6.546	6.405
Visite fiscali effettuate	1.163	1.786
Partecipazione conferenze di servizio	85	170
Partecipaz. commiss. pubblico spettacolo...	104	111
Inconvenienti igienico-sanitari	379	281
Pareri edilizi	306	307
Certificazioni necroscopiche (più scheda ISTAT)	1.487	1.854
Nulla osta sanitario per trasporto salme	15	25
Autorizzazione al trasporto salme	19	7
Traslazioni ed esumazioni straord. di salme	56	29
Conservazione di salme	5	3
Autorizzaz. autorimesse e idoneità carri funebri	62	115
Attività di vigilanza igienico-sanitaria	329	155
Campionamenti vari	36	6
Provvedimenti sanzionatori	2	5
Rapporti con AA.GG. e Amm.va	36	26
Consulenze medico-legali in attività giudiz.	24	5

IGIENE DEGLI ALIMENTI E DELLA NUTRIZIONE	ANNO 2015	ANNO 2014
Controlli sui produttori	134	169
Controlli sulla distribuzione degli alimenti	588	441
Controlli sui trasporti degli alimenti	11	8
Controlli sulla ristorazione pubblica	163	99
Controlli sulla ristorazione collettiva	51	76
Controlli su confezionatori	128	233
Controlli sui prodotti fitosanitari	159	281
Controlli ispettorato micologico	9	14
Controlli sulle acque	234	188
Controllo nelle mense	84	*
Controlli sulla sicurezza alimentare e sulle tossinfezioni	157	86
Corsi di formazione	112	130

Note: (*) dati inclusi nei controlli sulla ristorazione collettiva

PREVENZIONE E SICUREZZA DEGLI AMBIENTI DI LAVORO	ANNO 2015	ANNO 2014
Lavoratori sottoposti a controlli e certif.	15	29
Esami eseguiti (spirometria, audiometria,...)	28	3
Indagini su malattie professionali	40	25
Cantieri ispezionati	281	301
Notifiche preliminari esaminate	1.269	1.203
Piani di rimozione amianto valutati	224	184
Pareri rilasciati	76	41
Sopralluoghi effettuati	631	624
Inchieste infortuni	36	31

SANITA' ANIMALE	ANNO 2015	ANNO 2014
Catture cani randagi	850	900
Sterilizzazioni cani randagi	850	900
Controlli sulla popolaz. canina randagia	11.000	12.000
Controlli sulla popolaz. canina di proprietà	8.000	7.500
Programmi di eradicazione e controllo brucellosi	25.000	28.000
Piani di controllo mal. inf. best. lista "A" O.I.E.	6.500	7.000
Piani di controllo mal. inf. best. lista "B" O.I.E.	3.500	4.000
Anagrafe Zootecnica	45.000	50.000

IGIENE DEGLI ALIMENTI DI ORIGINE ANIMALE	ANNO 2015	ANNO 2014
n. ispezione su strutture riconosciute	716	1.605
n. ispezioni con non conformità	166	
n. ispezione su strutture registrate	606	
n. ispezioni con non conformità	57	
n. audit	45	-
n. campioni totali	482	540
n. campioni non conformi	19	20
n. provvedimenti amministrativi	474	627
n. provvedimenti penali	3	11

IGIENE DEGLI ALLEVAMENTI E DELLE PRODUZIONI ZOOTECNICHE	ANNO 2015	ANNO 2014
Controlli sui residui come da PNR e PNAA	106	84
Controlli BSE	110	119
Interventi di farmacovigilanza e farmacosorveglianza:	3.698	1.251
1) controlli sul campo	407	466
2) verifica ricette	792	785
3) verifica appropriatezza farmaci prescritti	2.499	
Controlli sul benessere animale	53	52
Controlli produz. zootecniche primarie (O.S.A.)	17	74
Controlli sottoprodotti di O.A.	94	104
Controlli alimentazione animale (O.S.M.)	159	157
Controlli attività commerciali diverse	35	70
Controlli Igiene ambientale	0	2
Controlli sulla riproduz. animale	0	0
Pratiche istruite (autorizzaz., registraz., vidimaz., protocollo etc.)	1.530	1.449

4 LA GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA DELL'AZIENDA

4.1 SINTESI DEI DATI DI BILANCIO

I dati di sintesi del Bilancio chiuso al 31 dicembre 2015 sono riportati nella tabella seguente:

	Cns 2015 €/000	Cns 2014 €/000	Bdg 2015 €/000	Variazioni (€/000)	
				Cns '15/ Cns '14	Cns '15/ Bdg '15
STATO PATRIMONIALE					
Attività	240.144	235.294		4.850	240.144
Passività	164.953	158.691		6.262	164.953
Patrimonio netto	75.191	76.603		-1.412	75.191
CONTO ECONOMICO					
Ricavi	695.038	680.272	667.984	14.766	27.054
Costi	694.937	680.252	691.900	14.685	3.037
Risultato economico	101	20	-23.916	81	24.017
FLUSSO FINANZIARIO TESORERIA					
Disponibilità iniziali	84.324	91.152		-6.828	84.324
Entrate	546.187	554.884		-8.697	546.187
Uscite	571.487	561.712		9.775	571.487
<i>Flusso netto del periodo</i>	-25.300	-6.828		-18.472	-25.300
Disponibilità finali	59.024	84.324		-25.300	59.024

Il risultato economico conseguito nell'esercizio 2015 è un utile pari a **101 €/mgl.**

La tabella che segue espone, in sintesi, la situazione economica articolata tra i risultati della gestione operativa e di quella extra-caratteristica.

	Cns 2015 €/000	Cns 2014 €/000	Cns '15/ Cns '14 €/000
VALORE DELLA PRODUZIONE	680.039	666.276	13.763
COSTI DELLA PRODUZIONE	670.275	654.039	16.236
RISULTATO OPERATIVO	9.764	12.237	-2.473
(-) IRAP su lavoro dip. ed assimilato (*)	13.241	13.256	-15
RISULTATO OPERATIVO RETTIF.	-3.477	-1.019	-2.458
RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZ.	-142	-363	221
RISULTATO DELLA GESTIONE STRAORD.	4.059	1.731	2.328
(-) IMPOSTE DELL'ESERCIZIO (IRES)	339	329	10
RISULTATO DELL'ESERCIZIO	101	20	81

(*) Riconducibile alla gestione operativa

La lettura dei dati di sintesi su esposti evidenzia, anche nell'esercizio 2015, un risultato negativo della gestione operativa, neutralizzato dal risultato positivo della gestione straordinaria. Si presenta in miglioramento il risultato della gestione finanziaria, per effetto dei minori costi per interessi di mora attribuiti alla competenza dell'esercizio. Ciò anche a seguito dell'istituzione dell'apposito fondo nel bilancio 2014, che ha consentito una più corretta imputazione degli interessi di competenza degli esercizi precedenti.

4.2 ANALISI DELL'ASSEGNAZIONE REGIONALE

Nei prospetti che seguono si riporta il riepilogo delle assegnazioni in c/esercizio riconosciute dalla Regione Puglia alle Aziende Sanitarie per l'anno 2015, trasmessi con nota prot. n. AOO_005/PROT/000255 del 10 maggio 2016 del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per Tutti, avente ad oggetto: "Bilancio di Esercizio 2015: Assegnazioni, mobilità e rimborsi".

Valori espressi in €/mgl

Azienda Sanitaria	Popolazione	Quota base pesata	Fondo per il programma di riconversione ex DCR 380/99, DGR 1870/02 e L.R. 31/7/03	Riequilibrio	Totale assegnazioni da FSR 2015
BARI	1.261.964	1.815.529		54.000	1.869.529
BAT	393.769	559.409	36.500	0	595.909
BRINDISI	401.652	581.764		51.200	632.964
FOGGIA	635.344	913.882	27.000	110.000	1.050.882
LECCE	807.256	1.176.753		115.000	1.291.753
TARANTO	590.281	850.729		79.250	929.979
Totale	4.090.266	5.898.066	63.500	409.450	6.371.016

Lo "sbilancio mobilità", per l'A.S.L. BT, è così composto:

Valori espressi in €/mgl

Mobilità passiva regionale	Mobilità passiva extra-regionale	Mobilità attiva regionale	Mobilità sanitaria attiva extra-regionale	Sbilancio mobilità
-89.663	-25.866	26.535	2.391	-86.603

L'assegnazione netta per FSR indistinto ammonta, pertanto, a **509.306 €/mgl**.

Tale somma è integrata dalle assegnazioni extra LEA, Payback e dalle assegnazioni per FSN vincolato ed è decurtata da una integrazione ai valori della mobilità passiva per somministrazione diretta di farmaci, pari a 5.000 €/mgl.

Pertanto, la disponibilità finanziaria totale netta riconosciuta all'ASL BT ammonta complessivamente a **537.682 €/mgl**, così come esposto nella seguente tabella:

Valori espressi in €/mgl

Azienda Sanitaria	Totale assegnazioni da FSR 2015	Sbilancio mobilità regionale ed extra-regionale	Totale assegnazioni Extra LEA e Pay-Back	Totale assegnazioni FSN vinc.	Integrazione mobilità passiva	Totale disponibilità finanziarie nette 2015
BARI	1.869.529	-397.440	85.871	38.760	-17.650	1.579.070
BAT	595.909	-86.603	20.704	12.672	-5.000	537.682
BRINDISI	632.964	-67.281	33.813	11.342	-2.500	608.338
FOGGIA	1.050.882	-355.912	27.927	18.694	-17.000	724.591
LECCE	1.291.753	-131.164	45.830	22.255	-3.000	1.225.674
TARANTO	929.979	-82.002	31.973	36.949	-2.000	914.899
Totale	6.371.016	-1.120.401	246.118	140.672	-47.150	5.590.255

4.3 RAPPRESENTAZIONE DELLA SITUAZIONE ECONOMICA AL 31 DICEMBRE 2015 ED ANALISI DEGLI SCOSTAMENTI

Nel presente paragrafo si analizzano i principali scostamenti dei valori di Conto economico consuntivo, al 31 dicembre 2015, rispetto a quelli del Conto economico consuntivo dell'esercizio precedente, nonché rispetto al Conto economico preventivo 2015 "rideterminato", riadottato con Delibera del D.G. n. 1889/2015, secondo quanto disposto dalla nota prot. AOO_168/0001309 del 27/11/2015 - "Area Politiche per la Promozione della Salute, delle Persone e delle Pari Opportunità".

Si precisa che per agevolare la lettura dei dati e l'analisi degli scostamenti, le specifiche voci di costo e di ricavo sono state aggregate secondo criteri "gestionali" e quindi utilizzando uno schema interno di riclassifica, pur sempre nel rispetto del principio della comparabilità.

Tuttavia, per correlare tali aggregazioni alle voci del modello ministeriale CE, per ciascun prospetto di sintesi di costi e di ricavi totali, presenti nel seguito della relazione, si riportano due specifici prospetti di raccordo. Eventuali differenze, nell'ordine di qualche unità, sono riconducibili agli arrotondamenti degli importi espressi in migliaia di Euro.

Nelle tabelle che seguono si espongono, in forma sintetica, i valori e gli scostamenti oggetto di analisi.

Tutti i dati riportati nelle tabelle, se non diversamente specificato, sono espressi in migliaia di Euro (€/mgl).

4.3.1 Ricavi

Tabella 1: Ricavi

	CNS 2015	CNS 2014	BDG 2015	Cns '15 / Cns '14	Cns '15 / Bdg '15
Valore della Produzione	680.040	666.276	655.383	13.764	24.657
Contributi in c/esercizio	624.738	617.483	606.838	7.255	17.900
di cui: quota FSR indistinto	600.250	600.254	589.737	-4	10.513
di cui: quota FSR vincolato	12.672	11.565	11.565	1.107	1.107
di cui: extra fondo	14.708	6.992	6.605	7.716	8.103
di cui: destinati alla ricerca	0	0	0	0	0
di cui: contrib. da privati	109	328	7	-219	102
di cui: utilizzo f. di quote inutilizz. contrib. es. prec.	1.740	610	1.434	1.130	306
di cui: rettifica contrib. per destinaz. o investim.	-4.741	-2.266	-2.510	-2.475	-2.231
Proventi e ricavi diversi	35.513	34.821	34.512	692	1.001
di cui: mobilità attiva	28.927	28.927	28.927	0	0
di cui: ricavi per prestaz. sanit. rese a terzi	2.811	2.426	2.320	385	491
di cui: ricavi per A.L.P.I. e consulenze da dip.	3.401	3.165	2.972	236	429
di cui: altri proventi e ricavi	374	303	293	71	81
Concorsi, recuperi e rimborsi	11.974	6.098	6.242	5.876	5.732
Compartecipazione alla spesa	3.431	3.613	3.605	-182	-174
Utilizzo contrib. in c/capitale	4.384	4.261	4.186	123	198
Altri ricavi	5.471	3.356	2.844	2.115	2.627
Finanziari	1	8	1	-7	0
Straordinari	5.470	3.348	2.843	2.122	2.627
TOTALE RICAVI	685.511	669.632	658.227	15.879	27.284

Raccordo "Voci tabella dei ricavi totali - Voci Modello CE"

	Voci CE
Valore della Produzione	
Contributi in c/esercizio	
di cui: quota FSR indistinto	A1.A1)
di cui: quota FSR vincolato	A1.A2)
di cui: extra fondo	A1.B)
di cui: destinati alla ricerca	A1.C)
di cui: contrib. da privati	A1.D)
di cui: utilizzo f. di quote inutilizz. contrib. es. prec.	A3)
di cui: rettifica contrib. per destinaz. o investim.	A2)
Proventi e ricavi diversi	
di cui: mobilità attiva	A4)
di cui: ricavi per prestaz. sanit. rese a terzi	
di cui: ricavi per A.L.P.I. e consulenze da dip.	
di cui: altri proventi e ricavi	A9)
Concorsi, recuperi e rimborsi	A.5)
Compartecipazione alla spesa	A.6)
Utilizzo contrib. in c/capitale	A.7)
Altri ricavi	
Finanziari	C.1) + C.2)
Straordinari	E.1)

4.3.1.1 Confronto con il Conto economico consuntivo 2014

Il totale dei ricavi nel 2015 presenta un incremento complessivo, rispetto all'esercizio 2014, pari a **15.879 €/mgl**, attribuibile in massima parte alla maggiore assegnazione regionale, le cui singole voci che la compongono sono riclassificate in diversi aggregati del Valore della produzione, ed in parte all'incremento dei ricavi straordinari, pari a 2.115 €/mgl.

In particolare, l'analisi degli scostamenti delle voci che compongono il **Valore della produzione** evidenzia:

- a) l'incremento dei Contributi in c/esercizio quota FSR vincolato ed extra-fondo, rispettivamente pari a **1.107 €/mgl** e **7.716 €/mgl**;
- b) l'incremento della voce "*Utilizzo fondi quote inutilizzate contributi esercizi precedenti*" (**+1.130 €/mgl**), che accoglie il "rilascio" della quota, di competenza 2015, di ricavi sospesi, rilevati in esercizi precedenti. L'importo neutralizza l'effetto economico dei costi per cui tali contributi erano stati assegnati. Ci si riferisce, in particolare, agli assegni di cura erogati ad assistiti affetti da SLA e ad assistiti non autosufficienti gravissimi. Lo scostamento è, pertanto, da correlare a quello relativo alla voce "*Rimborsi, assegni e contributi*" tra i Costi della produzione;
- c) il significativo incremento della "*Rettifica contributi destinati a investimenti*", pari a **2.475 €/mgl**. La voce si riferisce allo storno dei contributi in c/esercizio utilizzati per l'acquisto di beni strumentali. Tale trattamento contabile, che ha come contropartita la voce di Patrimonio Netto "*Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio*", è previsto dal Documento n. 1, paragrafo 4.4 (Casistica Enti e Aziende del SSN) redatto dal Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze. L'incremento rilevato è determinato dalla maggior percentuale di storno applicata in osservanza delle disposizioni normative, rispetto a quella prevista per l'esercizio precedente;
- d) la sostanziale invarianza dell'aggregato "*Proventi e ricavi diversi*" che registra comunque un incremento pari a **692 €/mgl** (+2% circa), distribuito tra i "*Ricavi per prestazioni sanitarie rese a terzi*" (385 €/mgl) , i "*Ricavi per attività libero-professionale*" (236 €/mgl) e gli "*Altri proventi e ricavi*" (71 €/mgl). Restano invariati i valori della mobilità attiva;
- e) l'incremento dell'aggregato "*Concorsi, recuperi e rimborsi*", pari a **5.876 €/mgl** quasi totalmente riconducibile al rimborso (Pay-back) per il superamento del tetto della spesa farmaceutica, il cui ammontare è determinato in sede di riparto dell'assegnazione regionale. Sull'importo definito per il 2015 influisce in misura significativa il rimborso dei nuovi farmaci utilizzati nei protocolli terapeutici per la cura dell'epatite C;

Restano, infine, sostanzialmente invariati rispetto all'anno precedente, l'ammontare dei ricavi per "*Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie*" (ticket) (**-182 €/mgl**) e l'ammontare della voce "*Utilizzo Contributi in c/capitale*" (**+123 €/mgl**), che rileva la sterilizzazione degli ammortamenti dell'esercizio, relativi a cespiti acquistati con finanziamenti in c/capitale e, a partire da 2013, con fondi aziendali.

Con riferimento ai Contributi in c/esercizio (quota FSR indistinto, quota FSR vincolato e contributi extra-fondo), al fine di consentire la miglior comprensione delle variazioni evidenziate, si propone,

di seguito, un confronto tra i singoli conti di contabilità generale, riclassificati in tali voci, secondo i criteri definiti nel Piano dei conti Regionale:

Contributi in c/esercizio - quota FSR indistinto [voce CE: A.1.A.1)]

Conto Co.Ge.	Descrizione	CNS 2015	CNS 2014	Cns '15 / Cns '14
761.100.00005	Assegnazione indistinta	595.909	595.909	0
761.110.00002	Potenziamento CSM	241	241	0
761.110.00003	Potenziamento NPJA (neuropsichiatria infantile)	192	192	0
761.110.00055	Finanz. Categorie non autosufficienti	3.442	3.446	-4
761.110.00056	Finanziamento Vaccini HPV	466	466	0
	TOTALE	600.250	600.254	-4

Contributi in c/esercizio - quota FSR vincolato [voce CE: A.1.A.2)]

Conto Co.Ge.	Descrizione	CNS 2015	CNS 2014	Cns '15 / Cns '14
761.110.00035	Finanziamenti AIDS	0	527	-527
761.110.00036	Finanziamento Esclusività	193	190	3
761.110.00037	Finanziamento Extracomunitari	212	1.040	-828
761.110.00038	Finanziamento Obiettivi di Piano	10.693	8.304	2.389
761.110.00070	Finanziamenti Medici Borsisti	503	507	-4
761.110.00090	Assegnazioni per conv. ass. san. Ist. Penitenziari	1.071	997	74
	TOTALE	12.672	11.565	1.107

Contributi in c/esercizio extra-fondo [voce CE: A.1.B)]

Conto Co.Ge.	Descrizione	CNS 2015	CNS 2014	Cns '15 / Cns '14
761.110.00005	Contributi Legge 210/92	3.059	2.780	279
761.110.00020	Sussidi per Infermi di Mente	140	140	0
761.110.00025	Rimborsi Spese per Trapianti	344	344	0
761.110.00080	Assegn. per altri progr. e prog. non ricomp. nel FSR	2.068	66	2.002
761.110.00130	Contributi per celiachia	0	7	-7
761.110.00140	Assegno di cura SLA	559	1.190	-631
761.110.00170	Contributi ABA	89	171	-82
761.110.00300	Contratto integrativo MMG, PLS, 118, ecc....	2.137	2.137	0
761.115.00005	Contrib. da altri enti dello Stato	112	112	0
761.120.00010	Contrib. in c/eserc. da Provincia	0	3	-3
761.120.00015	Contrib. in c/eserc. da altri Enti	0	22	-22
761.120.00022	Contrib. da Az. sanit. pubbl. della Reg. (extra fondo) altro	0	20	-20
761.120.00030	Contrib. da Reg. (extra f.do) - Ris. agg.ve da bil. Reg. a titolo di copert. LEA	6.200	0	6.200
	TOTALE	14.708	6.992	7.716

Per completare l'analisi del confronto con il Conto economico consuntivo 2014, si riporta, di seguito, il dettaglio, per conto, dei ricavi straordinari e delle relative variazioni:

Proventi straordinari [voce mod. CE: E.1]

Conto Co.Ge.	Descrizione	CNS 2015	CNS 2014	Cns '15 / Cns '14
785.100.00010	Sopravv. attive diverse	1.550	486	1.064
785.100.00030	Sopravv. att. v/Az. sanit. pubbl. della Regione	476	23	453
785.100.00035	Sopravv. att. relative al personale	138	285	-147
785.100.00080	Sopravv. att. relative ai medici di base	13	4	9
785.100.00085	Sopravv. att. rel. ai medici specialistici	2	0	2
785.100.00090	Sopravv. att. rel. a prestaz.san.da op.accred.	2	138	-136
785.100.00095	Sopravv. att relative ad acq. di beni e serv.	925	2.349	-1.424
785.100.00235	Altre insussistenze attive	2.364	60	2.304
785.100.00240	Altri proventi straordinari	0	3	-3
	TOTALE	5.470	3.348	2.122

Tra i ricavi straordinari, si precisa che:

- il conto *“Sopravvenienze attive diverse”* (**1.550 €/mgl**) comprende, principalmente:
 - il credito per IRAP, pari a **1.127 €/mgl**, rilevato a seguito di un'analisi affidata ad una società di consulenza fiscale, finalizzata al recupero dell'IRAP sull'attività commerciale;
 - contributi regionali erogati a vario titolo ma di competenza di anni precedenti, pari a **89 €/mgl**;
 - i ricavi per cessioni di emocomponenti a strutture sanitarie private, di competenza di anni precedenti, tardivamente comunicati dagli uffici competenti per la relativa fatturazione, pari a **61 €/mgl**;
 - l'adeguamento ISTAT relativo ad anni precedenti del canone attivo per la concessione in uso di spazi adibiti al servizio di distribuzione automatica di generi di ristoro, pari a **45 €/mgl**;
- l'ammontare del conto *“Sopravvenienze attive v/Aziende sanit. pubbl. della Regione”* (**476 €/mgl**) si riferisce quasi interamente a ricavi per cessioni di emocomponenti ad altre aziende sanitarie della Regione che, come precisato nel punto precedente, sono di competenza di anni precedenti, ma tardivamente comunicati dagli uffici competenti per la relativa fatturazione (**444 €/mgl**). Il conto accoglie anche il valore dei rimborsi, non previsti negli anni di competenza, per nostro personale in comando presso altri aziende sanitarie (**15 €/mgl**);
- il conto *“Sopravvenienze attive relative al personale”* (**138 €/mgl**) accoglie, principalmente, il valore dei rimborsi, non previsti negli anni di competenza, per nostro personale in comando presso altri enti, diversi dalle aziende sanitarie regionali;
- il conto *“Sopravvenienze attive relative all'acquisto di beni e servizi”* (**925 €/mgl**) rileva note credito da fornitori di beni e servizi, di competenza riferita agli anni 2014 e precedenti, non prevedibili. In particolare, per un ammontare pari a 452 €/mgl, ci si riferisce a note credito

emesse dalla Casa della Divina Provvidenza, a rettifica di fatture per ricoveri emesse negli anni 2013-2014.

- il conto “Altre insussistenze attive” (**2.364 €/mgl**) accoglie importanti rettifiche contabili di saldi patrimoniali passivi, rinvenienti da anni pregressi e risultati inesistenti a seguito di un’attenta analisi. Le rettifiche sono supportate, per un importo pari a 1.865 €/mgl, da specifiche comunicazioni dell’Area del Personale. Per la restante parte (497 €/mgl) si tratta di saldi, di difficile ricostruzione, originati dall’operazione di fusione tra i segmenti delle tre ex AA.SS.LL. (BA/1, BA/2 e FG/2) che hanno dato vita all’ASL BT.

4.3.1.2 Confronto con il Conto economico preventivo 2015 rideterminato

Rispetto al Conto economico preventivo 2015 “rideterminato”, il totale dei ricavi 2015 registra un incremento complessivo pari a **27.284 €/mgl**, effetto combinato di un incremento del Valore della produzione, pari a 24.657 €/mgl, e di un incremento dell’aggregato “*Altri ricavi*”, pari a 2.627 €/mgl.

Le motivazioni che producono tali scostamenti sono sostanzialmente riconducibili alle stesse che determinano le differenze tra il Conto economico 2015 e il Conto economico 2014. L’ulteriore differenza rilevata in corrispondenza dei Contributi in c/esercizio - quota FSR indistinto, è relativa alla decurtazione inizialmente prevista per il 2015, e non confermata, dalla D.G.R. n. 867 del 29/04/2015 “Documento di Indirizzo Economico Funzionale del Servizio Sanitario Regionale. Ripartizione 2014-2015”, pari a 10.500 €/mgl. Di tale riduzione si è tenuto conto in sede di rideterminazione del Conto economico preventivo 2015, nel rispetto delle linee guida emanate, a suo tempo, in merito, dalla Regione.

Per quanto riguarda l’aggregato “*Altri ricavi*” lo scostamento è essenzialmente imputabile alla componente straordinaria di reddito, difficilmente prevedibile.

4.3.2 Costi

Tabella 2: Costi

	CNS 2015	CNS 2014	BDO 2015	Cns '15 / Cns '14	Cns '15 / Bdg '15
Costo della produzione	670.275	654.038	667.321	16.237	2.954
Consumi di materiali	99.012	85.621	98.908	13.391	104
<i>acquisti di beni sanitari</i>	<i>96.406</i>	<i>83.752</i>	<i>101.116</i>	<i>12.654</i>	<i>-4.710</i>
<i>acquisti di beni economici</i>	<i>1.493</i>	<i>1.859</i>	<i>1.481</i>	<i>-366</i>	<i>12</i>
<i>variazione delle rimanenze</i>	<i>1.113</i>	<i>10</i>	<i>-3.689</i>	<i>1.103</i>	<i>4.802</i>
Acquisti di servizi	362.221	362.572	362.536	-351	-315
<i>di cui: mobilità passiva</i>	<i>120.528</i>	<i>115.528</i>	<i>115.528</i>	<i>5.000</i>	<i>5.000</i>
<i>di cui: assistenza convenzionata</i>	<i>192.668</i>	<i>198.387</i>	<i>199.108</i>	<i>-5.719</i>	<i>-6.440</i>
<i>di cui: rimborsi, assegni e contributi</i>	<i>7.884</i>	<i>6.312</i>	<i>6.821</i>	<i>1.572</i>	<i>1.063</i>
<i>di cui: servizi appaltati</i>	<i>17.758</i>	<i>18.012</i>	<i>18.034</i>	<i>-254</i>	<i>-276</i>
<i>di cui: costi per A.L.P.I. e consulenze da dip.</i>	<i>2.619</i>	<i>2.695</i>	<i>2.182</i>	<i>-76</i>	<i>437</i>
<i>di cui: altre consul., collab. e altre prestaz. di lav. so</i>	<i>2.253</i>	<i>2.712</i>	<i>2.333</i>	<i>-459</i>	<i>-80</i>
<i>di cui: altre consul., collab. e altre prestaz. di lav. no</i>	<i>7</i>	<i>63</i>	<i>32</i>	<i>-56</i>	<i>-25</i>
<i>di cui: utenze</i>	<i>5.759</i>	<i>6.080</i>	<i>6.221</i>	<i>-321</i>	<i>-462</i>
<i>di cui: altri servizi sanitari e socio-sanitari</i>	<i>10.254</i>	<i>9.621</i>	<i>9.994</i>	<i>633</i>	<i>260</i>
<i>di cui: altri servizi non sanitari</i>	<i>2.491</i>	<i>3.162</i>	<i>2.283</i>	<i>-671</i>	<i>208</i>
Manutenzione e riparazione	6.853	7.465	6.792	-612	61
Godimento beni di terzi	2.761	2.628	2.798	133	-37
Personale ruolo sanit.	152.813	151.731	152.238	1.082	575
Personale ruolo prof.le	566	568	571	-2	-5
Personale ruolo tecnico	17.156	17.682	17.305	-526	-149
Personale ruolo amm.vo	10.494	10.745	10.547	-251	-53
Oneri diversi di gestione	2.335	2.331	2.057	4	278
Ammortamenti	6.316	6.791	6.117	-475	199
Accantonamenti	9.748	5.904	7.452	3.844	2.296
Altri oneri	15.135	15.574	14.820	-439	315
Finanziari	143	371	189	-228	-46
Straordinari	1.412	1.618	874	-206	538
Tributari	13.580	13.585	13.757	-5	-177
TOTALE COSTI	685.410	669.612	682.141	15.798	3.269

Raccordo "Voci tabella dei costi totali - Voci Modello CE"

	Voci CE
Costo della produzione	
Consumi di materiali	
<i>acquisti di beni sanitari</i>	B.1.A)
<i>acquisti di beni economici</i>	B.1.B)
<i>variazione delle rimanenze</i>	B.15)
Acquisti di servizi	B.2)
<i>di cui: mobilità passiva</i>	
<i>di cui: assistenza convenzionata</i>	
<i>di cui: rimborsi, assegni e contributi</i>	B.2.A.14)
<i>di cui: servizi appaltati</i>	
<i>di cui: costi per A.L.P.I. e consulenze da dip.</i>	B.2.A.13)
<i>di cui: oltre consul., collab. e altre prestaz. di lav. sanit.</i>	B.2.A.15)
<i>di cui: oltre consul., collab. e altre prestaz. di lav. non sanit.</i>	B.2.B.2)
<i>di cui: utenze</i>	B.2.B.1.8); 9); 10)
<i>di cui: altri servizi sanitari e sociosanitari</i>	
<i>di cui: altri servizi non sanitari</i>	
Manutenzione e riparazione	B.3)
Godimento beni di terzi	B.4)
Personale ruolo sanit.	B.5)
Personale ruolo prof.le	B.6)
Personale ruolo tecnico	B.7)
Personale ruolo amm.vo	B.8)
Oneri diversi di gestione	B.9)
Ammortamenti	B.10) + B.11)
Accantonamenti	B.14) + B.16)
Altri oneri	
Finanziari	C.3) + C.4)
Straordinari	E.2)
Tributari	Y.1) + Y.2)

4.3.2.1 Confronto con il Conto economico consuntivo 2014

La variazione complessiva tra il totale dei costi rilevati a consuntivo nel 2015 e quelli rilevati nel Conto economico del 2014 è pari a **+15.798 €/mgl**. Tale variazione è determinata da un incremento del Costo della produzione pari a 16.237 €/mgl, cui si contrappone un decremento degli "Altri oneri" (finanziari, straordinari e tributari), pari a -439 €/mgl.

Si fa subito presente che l'elemento che ha maggiormente caratterizzato la gestione economica del 2015 è rappresentato dalla considerevole spesa sostenuta per i nuovi farmaci antivirali introdotti per il trattamento dell'HCV. Tale nuovo fatto di gestione avrebbe prodotto significativi effetti sul risultato dell'esercizio, neutralizzati solo grazie all'erogazione di contributi specifici da parte della Regione (Pay-back e risorse aggiuntive extra FSR da bilancio regionale), come si è avuto già modo di evidenziare nel paragrafo 4.3.1.1.

Per quanto attiene le voci che compongono il Costo della produzione, si analizzano di seguito gli scostamenti più significativi.

Consumi di materiali: il valore degli acquisti di beni di consumo, al netto della variazione delle rimanenze (costo del venduto), rileva un incremento complessivo pari a **+13.591 €/mgl.** Tale variazione è dettagliata nella seguente tabella:

Tabella 3: Consumi di materiali (costo del venduto)

	CNS 2015	CNS 2014	Cns '15 / Cns '14
Consumi di materiali sanitari	97.377	83.835	13.542
• Farmaci ATC	43.763	40.784	2.979
• Farmaci protocollo HCV	11.855	0	11.855
• Ossigeno ed altri gas medicali	1.930	1.709	221
• Emoderivati	3.314	3.339	-25
• Prodotti dietetici	858	785	73
• Sieri e vaccini	3.754	3.310	444
• Materiali diagn. e prodotti per lab. analisi	10.259	10.742	-483
• Materiali diagn. e mezzi di contrasto per RX, ECG. ecc..	1.061	1.340	-279
• Presidi chirurgici e materiali sanitari	10.543	10.916	-373
• Materiale protesico da impiantare a degenti	5.264	5.444	-180
• Materiale protesico fornitura diretta	2.665	2.682	-17
• Mat. per emodialisi	1.816	2.522	-706
• Altri beni sanitari	295	262	33
Consumi di materiali non sanitari	1.635	1.786	-151
• Prodotti alimentari	72	86	-14
• Materiali di guardaroba, pulizia e conv. in gen.	482	396	86
• Combust., carbur., lubrif. uso riscaldam. e cucine	123	393	-270
• Combust., carbur., lubrif. uso trasporto	220	190	30
• Cancelleria, stampati e supporti informatici	523	532	-9
• Materiali per la manutenzione	85	110	-25
• Altri beni non sanitari	130	79	51
TOTALE CONSUMI	99.012	85.621	13.391

Gli scostamenti più rilevanti si registrano nel consumo di farmaci. In particolare si assiste ad un nuovo fenomeno determinato, come già anticipato, dal consumo dei farmaci impiegati nel protocollo anti epatite C, ed al tempo stesso, dall'incremento del consumo dei Farmaci ATC. La maggior spesa sostenuta per questi ultimi, riguarda, in maniera pressoché esclusiva, il capitolo dei farmaci "innovativi", presenti trasversalmente nelle varie categorie terapeutiche, tra cui i farmaci oncologici di uso ospedaliero, ed i farmaci direttamente dispensati dalle farmacie territoriali. In particolare, si assiste ad un maggior afflusso, presso le nostre farmacie territoriali, di utenti che in precedenza si rivolgevano ad altre strutture, quali il Policlinico di Bari e gli Ospedali Riuniti di Foggia. Il maggior consumo, quindi, è sostanzialmente riconducibile alla ATC "antineoplastici", trattandosi di farmaci di recente introduzione ed impiegati per il trattamento di patologie oncologiche ed onco-ematologiche, particolarmente incidenti sulla popolazione.

Le altre categorie di beni di consumo sanitari presentano quasi tutte variazioni in diminuzione, riconducibili ai minori volumi di prestazioni erogate in ambito ospedaliero, come evidenziato nella parte iniziale della presente relazione, al paragrafo 3.1.

I consumi di materiale economale si presentano in modesto decremento, soprattutto per effetto del minor consumo di combustibile per riscaldamento.

Acquisti di servizi: l'aggregato presenta nell'insieme una sostanziale invarianza rispetto ai valori rilevati a consuntivo nel 2014. Lo scostamento complessivo ammonta a **351 €/mgl**, pari allo 0,1%, in termini relativi

Le singole voci che compongono l'aggregato sono di seguito dettagliate e commentate:

- ✓ **Mobilità passiva: +5.000 €/mgl.** Lo scostamento è determinato dall'integrazione ai valori consuntivi della mobilità passiva comunicati dalla Regione, come già accennato in sede di analisi dell'assegnazione regionale (paragrafo 4.2;
- ✓ **Assistenza convenzionata: -5.719 €/mgl.** La composizione di tale voce di spesa è di seguito dettagliata:

	CNS 2015	CNS 2014	Cns '15 / Cns '14
Assist. ai disabili in regime resid.	24.067	28.554	-4.487
Assist. ai disabili in regime semiresid.	2.220	2.642	-422
Assist. ai disabili in regime domicil.	4.473	3.973	500
Assist. ai disabili in regime resid. (R.R. n. 4/2007)	37	0	37
Assist. ai disabili in regime semiresid. (R.R. n. 4/2007)	203	0	203
Assist. agli anziani in regime resid.	7.568	7.335	233
Assist. agli anziani in regime semiresid.	218	204	14
Assist. psichiatrica in regime resid.	5.507	5.057	450
Assist. psichiatrica in regime semiresid.	1.008	887	121
Assist. psichiatrica in regime domicil.	417	476	-59
Assist. ai tossicodip. in regime resid.	786	781	5
Assist. ai tossicodip. in regime semiresid.	8	10	-2
Medicina di base	42.072	42.362	-290
Farmaceutica	59.955	60.571	-616
ADI	567	446	121
Convenz. Interna	5.883	6.145	-262
Convenz. Esterna	10.454	10.631	-177
Ospedaliera	7.376	7.423	-47
Protesica	10.036	10.165	-129
Emodialisi in conv. Esterno	2.988	3.365	-377
Servizio 118	3.031	3.046	-15
Termale	2.204	2.558	-354
Malati terminali	1.138	1.205	-67
Altra assist. convenz.	452	551	-99
TOTALE	192.668	198.387	-5.719

La spesa per assistenza convenzionata è caratterizzata, in particolare, dalla significativa riduzione dei costi per assistenza riabilitativa residenziale ai disabili ex art. 26: -4.487 €/mgl.

Tale risultato è l'effetto, oltre che della progressiva riduzione del numero degli assistiti dell'istituto ortofrenico gestito dalla "Casa della Divina Provvidenza", dell'applicazione della nota regionale n. AOO_081/03.08.2015/1098, in base alla quale i costi sostenuti dalle strutture convenzionate per l'assistenza ai pazienti extra-regionali devono essere addebitate, mediante fatturazione diretta, alle regioni di provenienza degli stessi.

Tra gli altri costi per assistenza convenzionata che presentano le variazioni in incremento più significative si evidenziano:

- 1) i costi per l'assistenza ai disabili in regime domiciliare il cui aumento (+500 €/mgl) è determinato, in particolare, dal trasferimento ad un setting assistenziale più leggero di un certo numero di assistiti;
- 2) i costi per assistenza ai disabili ex R.R. 4/2007 che incrementano, complessivamente, di 240 €/mgl. In questo caso la variazione è l'effetto di una mera riclassifica, a seguito di una più corretta contabilizzazione di tali costi, in precedenza rilevati tra gli "Altri servizi sanitari da privato";
- 3) I costi per l'assistenza agli anziani, il cui incremento complessivo è pari a 247 €/mgl, per via della continua crescita della domanda per tale tipo di assistenza e la conseguente attivazione di nuovi posti letto nelle RSA convenzionate con la nostra ASL;
- 4) i costi per assistenza psichiatrica, +512 €/mgl nel totale;

Le restanti categorie di assistenza convenzionata presentano riduzioni piuttosto contenute, in termini percentuali. Tra queste si evidenzia la spesa farmaceutica convenzionata, la cui riduzione è da correlare all'incremento della spesa per distribuzione diretta.

Proseguendo l'analisi dell'aggregato di spesa "*Acquisti di servizi*", si elencano di seguito le restanti voci:

- ✓ *Rimborsi, assegni e contributi: +1.572 €/mgl.* L'incremento è determinato, quasi esclusivamente, dai maggiori costi per sussidi e assegni di cura erogati ad assistiti affetti da SLA o da altre patologie, che ne determinano una grave non autosufficienza. Va precisato, tuttavia, che tali maggiori oneri, sono neutralizzati dalla correlata voce di ricavo "*Utilizzo fondi per quote inutilizzate di contributi di esercizi precedenti*" (vedi paragrafo 4.3.1.1 punto 2);

	CNS 2015	CNS 2014	Cns '15 / Cns '14
Rimborsi per ricoveri	28	16	12
Rimborso L.210/92	3.059	2.780	279
Rimborsi per spese di trapianto	503	524	-21
Contrib., sussidi e assegni vari agli assist. (ABA, SLA, assegno di cura)	1.755	634	1.121
Contrib., sussidi per disabili psichici	140	140	0
Rimborso spese viaggio assistiti nefropatici	1.541	1.522	19
Rimborso per vaccinoterapia	148	195	-47
Contrib. ad associaz. di volontariato ed enti vari	694	484	210
Altri rimborsi, assegni e contributi	16	17	-1
TOTALE	7.884	6.312	1.572

Analogo discorso per i rimborsi ex L. 210/92, interamente coperti da uno specifico finanziamento regionale.

- ✓ **Servizi appaltati: -254 €/mgl.** Il dettaglio di seguito riportato evidenzia la composizione della variazione complessiva:

	CNS 2015	CNS 2014	Cns '15 / Cns '14
Lavanderia	994	1.356	-362
Pulizia	4.309	3.077	1.232
Mensa e Ristorazione	3.320	3.591	-271
Assistenza hardware e software	1.152	1.226	-74
Raccolta e Smaltim. rifiuti toss. e nocivi	740	771	-31
Vigilanza	679	645	34
Disinfestazione e Derattizzazione	35	46	-11
Gestione Archivi	71	71	0
Servizio di Portierato e Ausiliario	6.077	6.953	-876
Manutenzione del verde	7	3	4
Altri servizi appaltati	374	273	101
TOTALE	17.758	18.012	-254

Si evidenziano gli scostamenti, tra di loro compensativi, rilevati in corrispondenza delle voci "Pulizia" e "Servizio di Portierato e Ausiliario", determinati dalla diversa composizione del fatturato della ns società partecipata, Sanitaservice ASL BAT s.r.l., che fornisce ambedue i servizi.

Si presentano in diminuzione anche i servizi di Lavanderia e Mensa e Ristorazione per effetto del minor numero di giornate di degenza consuntivate.

La voce "Altri servizi appaltati" si riferisce al servizio externalizzato di data entry che incrementa per effetto dell'estensione del contratto con la società che fornisce tale servizio.

- ✓ *Altre consul., collaboraz. e altre prestaz. di lav. sanit.: -459 €/mgl.* Il decremento è di seguito dettagliato:

	CNS 2015	CNS 2014	Cns '15 / Cns '14
Consul. sanit. da priv. - art. 55, co. 2, CCNL 8/6/2000 (prestaz. agg.ve)	1.086	1.502	-416
Co.Co.Co. - area sanitaria e sociosanitaria	194	212	-18
Consulenze sanitarie da privato	2	41	-39
Consulenze sanitarie da pubblico	66	50	16
Tirocinanti e borstisti	287	362	-75
Rimb. competenze stip. pers. sanitario in comando	79	0	79
Altre consul., collab. e prestaz. di lavoro - area sanitaria	539	545	-6
TOTALE	2.253	2.712	-459

La variazione evidenziata è determinata, principalmente dal risparmio conseguito relativamente alle prestazioni aggiuntive erogate al personale dipendente, comunque erogate al fine di sopperire alle carenze di organico e di ridurre le liste di attesa per prestazioni ambulatoriali, a vantaggio degli assistiti.

- ✓ *Utenze: -321 €/mgl.* L'incremento è così dettagliato:

	CNS 2015	CNS 2014	Cns '15 / Cns '14
Energia elettrica	3.072	3.653	-581
Acqua e Fogna	359	354	5
Utenze Gas	1.526	1.232	294
Telefono	802	841	-39
TOTALE	5.759	6.080	-321

Il costo per energia elettrica si riduce per il passaggio, a partire dalla 2^a metà del 2015, ad una nuova società affidataria del servizio, che applica tariffe più vantaggiose per l'Azienda.

Per quanto riguarda il costo per utenze gas, si fa presente che, nell'esercizio 2014, lo stesso è stato integrato con una consistente stima per fatture da ricevere a causa della mancata fatturazione da parte del principale fornitore di tale servizio. Tale criticità è stata più volte segnalata e, dallo stesso fornitore, riconosciuta, ma non ancora sanata. Ciò potrebbe determinare l'entità dello scostamento che, pertanto, potrebbe risentire dell'effetto della predetta stima.

✓ *Altri servizi sanitari e socio sanitari: +633 €/mgl.* La voce è dettagliata come segue:

	CNS 2015	CNS 2014	Cns '15 / Cns '14
Trasporti Assistiti e Disabili	709	711	-2
Trasporti Sanitari per l'urgenza	3	9	-6
Convenzioni per trasporti sanitari 118	3.212	3.170	42
Visite spec. e esami diagn. da pubblico	325	331	-6
Visite spec. e esami diagn. da privato	74	103	-29
Altri servizi sanit. e sociosan. da pubblico	334	15	319
Altri servizi sanit. e sociosan. da privato	5.597	5.282	315
TOTALE	10.254	9.621	633

La voce “*Altri servizi sanitari e sociosanitari da privato*” accoglie voci di costo, attinenti a tale tipologia di servizi, che non trovano adeguata specificazione nel piano dei conti regionale. Ci si riferisce, in particolare, a servizi quali l’assistenza territoriale a favore di soggetti disabili e pazienti oncologici ed il servizio di nutrizione parenterale domiciliare, forniti sia da soggetti privati che pubblici.

✓ *Altri servizi non sanitari: -671 €/mgl.* La voce è dettagliata come segue:

	CNS 2015	CNS 2014	Cns '15 / Cns '14
Costi di formazione	277	327	-50
Servizi trasporti (non sanitari)	21	94	-73
Libri, Riviste ed Abbonamenti vari	15	23	-8
Spese di pubblicit�, pubblicaz. e bandi di gare	28	47	-19
Spese postali	140	184	-44
Premi di assicurazione	161	533	-372
Commissioni ed oneri per il Servizio di Tesoreria	60	26	34
Distribuzione Farmaci PHT e altro mater. sanitario	1.095	1.192	-97
Altri servizi non sanitari	694	736	-42
TOTALE	2.491	3.162	-671

Tra le variazioni su esposte, si evidenzia la riduzione dei premi assicurativi, per effetto della dismissione di una polizza per la tutela legale,

Manutenzione e riparazione: l’aggregato si presenta in decremento rispetto al 2014 (-612 €/mgl). Il dettaglio riportato nella seguente tabella evidenzia che le variazioni di maggior entit  si rilevano in corrispondenza delle voci di manutenzione impianti e attrezzature sanitarie:

	CNS 2015	CNS 2014	Cns '15 / Cns '14
Manut. sugli immobili	1.344	1.369	-25
Manut. sugli impianti e macchinari	2.196	2.360	-164
Manut. sugli automezzi	137	133	4
Manut. su attrezz. sanitarie	3.125	3.551	-426
Manut. su mobili e arredi	32	37	-5
Manut. su macchine d'ufficio	19	15	4
TOTALE	6.853	7.465	-612

Godimento beni di terzi: la voce si presenta in lieve incremento rispetto al consuntivo 2014 (+133 €/mgl). Esso si riferisce principalmente ai maggiori costi sostenuti per Fitti reali, Canoni di locazione di attrezzature tecnico-sanitarie e a Canoni di noleggio per attrezzature concesse in uso ad assistiti.

Personale: il costo sostenuto nel 2015, per il personale dipendente, presenta un incremento complessivo pari a +303 €/mgl rispetto all'esercizio precedente, non significativo in termini relativi (+0,17%).

Di seguito si riporta una tabella di sintesi che evidenzia la variazione dell'organico medio nell'ultimo biennio:

	Dip. al 31/12/2014		Incrementi		Decrementi		Dip. al 31/12/2015		Totale dip. al 31/12/2014	Totale dip. al 31/12/2015	Variaz. netta
	Tempo Ind.	Tempo Det.	Tempo Ind.	Tempo Det.	Tempo Ind.	Tempo Det.	Tempo Ind.	Tempo Det.			
RUOLO SANITARIO	2.360	208	95	117	77	82	2.378	243	2.568	2.621	53
Medici - Dirigenza	687	108	31	55	21	42	697	121	795	818	23
Comparto	1.673	100	64	62	56	40	1.681	122	1.773	1.803	30
RUOLO PROF.LE	6	3	0	2	0	2	6	3	9	9	0
Dirigenza	4	0	0	0	0	0	4	0	4	4	0
Comparto	2	3	0	2	0	2	2	3	5	5	0
RUOLO TECNICO	539	1	3	10	22	0	520	11	540	531	-9
Dirigenza	2	0	0	0	0	0	2	0	2	2	0
Comparto	537	1	3	10	22	0	518	11	538	529	-9
RUOLO AMM.VO	267	6	10	8	18	4	259	10	273	269	-4
Dirigenza	13	1	0	0	0	0	13	1	14	14	0
Comparto	254	5	10	8	18	4	246	9	259	255	-4
TOTALE	3.172	218	108	137	117	88	3.163	267	3.390	3.430	40
Dirigenza	706	109	31	55	21	42	716	122	815	838	23
Comparto	2.466	109	77	82	96	46	2.447	145	2.575	2.592	17

La variazione è determinata principalmente dall'assunzione di nuove unità del ruolo sanitario per far fronte alle carenze assistenziali originate dal perdurare del blocco del turn-over. Comunque le nuove assunzioni sono state effettuate nei limiti delle deroghe concesse dalla Regione.

Oneri diversi di gestione: l'aggregato di costo si presenta complessivamente in linea con il valore registrato nel 2014, come evidenziato dalla seguente tabella:

	CNS 2015	CNS 2014	Cns '15 / Cns '14
Compensi e rimb. spese agli organi istituzionali	445	472	-27
Indenn. e rimb. spese membri di comm. e altri org.	737	884	-147
Spese di promozione	4	2	2
Onorari e spese legali	664	527	137
Imposte, tasse e tributi	403	399	4
Altri oneri di gestione	82	47	35
TOTALE	2.335	2.331	4

Anche nell'esercizio 2015 si assiste all'incremento del costo per Onorari e spese legali, dovuto al maggior ricorso a professionisti esterni cui la ASL è stata costretta a far fronte, per la mancanza di un avvocato interno, assunto solo nel corso del 2016.

Ammortamenti: il costo degli ammortamenti nel 2015 diminuisce di **-475 €/mgl** rispetto all'esercizio precedente. I costi per ammortamento sono parzialmente neutralizzati dalla sterilizzazione delle quote relative a cespiti il cui acquisto è finanziato da contributi in c/capitale, rilevata tra i ricavi alla voce "*Utilizzo contributi in c/capitale*". A partire dall'esercizio 2013 sono soggetti a sterilizzazione anche le quote di ammortamento relative a cespiti acquistati con contributi in c/esercizio destinati ad investimenti, così come previsto dal Documento n. 1, paragrafo 4.4 (Casistica Enti e Aziende del SSN) redatto dal Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze, di cui si è già fatto cenno in precedenza.

Accantonamenti: l'importo rilevato a consuntivo nel 2015 è pari a **9.748 €/mgl** ed è di seguito dettagliato:

	CNS 2015	CNS 2014	Cns '15 / Cns '14
Acc.to premio di operosità (SUMAI)	459	262	197
Acc.to f.do oneri rinnovi contr.li Medici di base	329	329	0
Acc.to f.do oneri rinnovi contr.li altre cat. conv.	25	25	0
Acc.to per vertenze giudiz. e contenz.	5.989	2.841	3.148
Acc.to f.do svalut. crediti	276	36	240
Acc.to f.do interessi di mora	358	342	16
Acc.to quote inutilizz. contrib. c/es.	559	1.190	-631
Acc.to fondi altri oneri diversi	1.753	879	874
TOTALE	9.748	5.904	3.844

In merito, si forniscono le seguenti precisazioni:

- l'accantonamento per premio operosità SUMAI, relativo al trattamento di fine rapporto dei medici convenzionati interni, è puntualmente quantificato dall'Ufficio Convenzioni;

- ❑ l'accantonamento per rinnovi contrattuali (medici di base e altre categorie convenzionate) è quantificato in base ai parametri forniti dall'Ufficio GSA della Regione;
- ❑ gli accantonamenti per rischi legali e per svalutazione crediti sono quantificati dall'Ufficio Legale e da questi trasmessi formalmente. Si precisa che l'accantonamento per svalutazione crediti è stanziato con riferimento ai crediti in sofferenza, vantati nei confronti dei Comuni e relativi alle richieste di rimborso dei costi per il servizio trasporto disabili;
- ❑ l'accantonamento a fondo interessi di mora è stato stanziato tenuto conto degli interessi fatturati dai fornitori nell'ultimo triennio;
- ❑ l'accantonamento per quote inutilizzate di contributi in c/esercizio neutralizza l'effetto positivo di reddito dei contributi per assegni di cura ad assistiti affetti da SLA, ricevuti nel corso del 2015 dalla Regione, ma non ancora distribuiti;
- ❑ l'accantonamento a fondi altri oneri diversi è stato stanziato a fronte di passività potenziali inerenti il personale dipendente e convenzionato, nonché per far fronte agli esiti di controversie gestite extra-giudizialmente dal Comitato Valutazione Sinistri. L'ammontare stanziato è stato quantificato dagli uffici competenti.

Altri oneri: l'aggregato comprende gli oneri finanziari, le componenti straordinarie di reddito e gli oneri tributari (IRAP). L'aggregato presenta complessivamente un decremento, rispetto all'esercizio precedente, pari a **-432 €/mgl**, la cui composizione è evidenziata nella Tabella 2.

Gli oneri finanziari (**143 €/mgl**) si riferiscono quasi interamente agli interessi per ritardato pagamento a fornitori e si presentano in decremento rispetto al 2014, anche per effetto dell'utilizzo dell'apposito fondo costituito nel bilancio dell'esercizio precedente. Ciò ha, infatti, consentito di rilevare tali costi più correttamente, ne rispetto del principio di competenza.

Gli oneri tributari si riferiscono alle imposte sul reddito corrisposte a titolo di IRAP e IRES e si presentano in linea con quelli rilevati nel 2014.

Le componenti straordinarie di costo sono di seguito dettagliate:

	CNS 2015	CNS 2014	Cns '15 / Cns '14
Sopravv. e insussist. pass. riguard. imposte e tasse	18	27	-9
Sopravv. e insussist. pass. relative al personale dipendente	429	533	-104
Sopravv. e insussist. pass. relative al personale convenz.	2	91	-89
Sopravv. e insussist. pass. relative a operatori accreditati	10	0	10
Sopravv. e insussist. pass. relative all'acq. di beni e serv.	443	356	87
Sopravv. e insussist. pass. v/Az. sanit. della Regione	275	66	209
Altri oneri straordinari	235	545	-310
TOTALE	1.412	1.618	-206

Tra i valori maggiormente rilevanti, si evidenziano:

- ◆ la voce *“Sopravvenienze passive al personale dipendente”* (**429 €/mgl**) si riferiscono a competenze corrisposte al personale dipendente, riferite ad anni antecedenti il 2015, non previste negli esercizi precedenti;
- ◆ la voce *“Sopravvenienze passive relative all’acquisto di beni e servizi”* (**429 €/mgl**) si presenta in misura più ridotta rispetto agli anni precedenti. A partire dall’esercizio 2013, per limitare il fenomeno della contabilizzazione, in misura consistente, di fatture pervenute tardivamente rispetto all’esercizio di competenza, si è provveduto ad effettuare una rilevazione contabile per fatture da ricevere basata sull’analisi degli ordini ricevuti ma non ancora fatturati. Tale metodologia, sebbene risenta di alcune imprecisioni riscontrate nel sotto-sistema ordini, ha consentito, negli ultimi esercizi, di registrare un importo per sopravvenienze passive per l’acquisto di beni e servizi, contenuto in limiti ritenuti ragionevoli;
- ◆ le *“Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie della Regione”* sono originate dalla tardiva fatturazione per servizi resi da tali fornitori pubblici. In questo caso non esistono, di fatto, elementi in grado di consentire la quantificazione di uno stanziamento di fatture da ricevere a fronte di tali costi;
- ◆ la voce *“Altri oneri straordinari”* (**235 €/mgl**) accoglie, principalmente:
 - oneri da cause civili ed oneri processuali, non previsti dal fondo rischi legali, per 81 €/mgl;
 - sistemazioni contabili per errate rilevazioni effettuate negli anni precedenti, per 132 €/mgl

4.3.2.2 Confronto con il Conto economico preventivo 2015

In via preliminare si fa presente che il Conto economico preventivo 2015 “rideterminato” (di seguito Budget 2015), è stato elaborato sulla base dei dati del Conto economico al 3° trimestre 2015. Eventuali difetti o eccessi di stima prodotti in tal sede, possono essere alla base degli scostamenti che si evidenziano nel confronto con i dati del Conto economico consuntivo.

Rispetto al Budget 2015, il totale dei costi a consuntivo presenta un incremento complessivo pari a **3.269 €/mgl**. Il dettaglio delle variazioni evidenziate dal raffronto tra le due serie di dati è riportato nella tabella 2. Tra quelle di maggior entità si commentano le seguenti:

- ✓ *Mobilità passiva: +5.000 €/mgl*. La differenza è determinata, come per il confronto con il Conto economico 2014, dall’integrazione della mobilità passiva, comunicata dalla Regione, per somministrazione diretta di farmaci;
- ✓ *Assistenza convenzionata: -6.441 €/mgl.*:

	CNS 2015	BDG 2015	Cns '15 / Bdg '15
Assist. ai disabili in regime resid.	24.067	28.728	-4.661
Assist. ai disabili in regime semiresid.	2.220	2.556	-336
Assist. ai disabili in regime domicil.	4.473	4.427	46
Assist. ai disabili in regime resid. (R.R. n. 4/2007)	37	0	37
Assist. ai disabili in regime semiresid. (R.R. n. 4/2007)	203	0	203
Assist. agli anziani in regime resid.	7.568	7.583	-15
Assist. agli anziani in regime semiresid.	218	220	-2
Assist. psichiatrica in regime resid.	5.507	5.141	366
Assist. psichiatrica in regime semiresid.	1.008	985	23
Assist. psichiatrica in regime domicil.	417	420	-3
Assist. ai tossicodip. in regime resid.	786	743	43
Assist. ai tossicodip. in regime semiresid.	8	25	-17
Medicina di base	42.072	42.329	-257
Farmaceutica	59.955	60.640	-685
ADI	567	509	58
Convenz. Interna	5.883	5.934	-51
Convenz. Esterna	10.454	10.879	-425
Ospedaliera	7.376	7.509	-133
Protesica	10.036	10.182	-146
Emodialisi in conv. Esterno	2.988	3.015	-27
Servizio 118	3.031	3.082	-51
Termale	2.204	2.605	-401
Malati terminali	1.138	1.127	11
Altra assist. convenz.	452	470	-18
TOTALE	192.668	199.109	-6.441

Sia nel complesso che nel dettaglio, le differenze esposte nella precedente tabella riflettono sostanzialmente quelle rilevate e commentate nel confronto con il Conto economico consuntivo 2014. Non vi sono, pertanto, ulteriori elementi da evidenziare.

- ✓ *Rimborsi assegni e contributi: +1.063 €/mgl.* Gli scostamenti riguardano principalmente i rimborsi ex L. 210/92, i contributi per assegni di cura, ed i rimborsi ad assistiti nefropatici, come desumibile dalla tabella sotto riportata:

	CNS 2015	BDG 2015	Cns '15 / Bdg '15
Rimborsi per ricoveri	28	5	23
Rimborso L.210/92	3.059	2.681	378
Rimborsi per spese di trapianto	503	418	85
Contrib., sussidi e assegni vari agli assistiti (ABA, SLA, assegno di cura)	1.755	1.433	322
Contrib., sussidi per disabili psichici	140	140	0
Rimborso spese viaggio assistiti nefropatici	1.541	1.300	241
Rimborso per vaccinoterapia	148	195	-47
Contrib. ad associaz. di volontariato ed enti vari	694	646	48
Altri rimborsi, assegni e contributi	16	3	13
TOTALE	7.884	6.821	1.063

Lo scostamento è attribuibile alla liquidazione spesso tardiva dei rimborsi erogati nell'ultima parte dell'anno, non adeguatamente preventivati. Si fa presente che nel caso dei rimborsi ex L. 210/92 e contributi per assegno di cura, l'effetto economico dei costi è neutralizzato dall'iscrizione tra i ricavi dei correlati finanziamenti regionali.

Accantonamenti: +2.296 €/mgl. Lo scostamento è riconducibile alla puntuale determinazione, a consuntivo, dell'accantonamento per vertenze giudiziarie, nonché alla difficoltà di formulare adeguate previsioni per l'accantonamento quote inutilizzate contributi in c/esercizio e per l'accantonamento al fondo altri oneri diversi, definibili puntualmente solo in sede di chiusura dell'esercizio.

	CNS 2015	BDG 2015	Cns '15 / Bdg '15
Acc.to premio di operosità (SUMAI)	459	262	197
Acc.to f.do oneri rinnovi contr.li Medici di base	329	329	0
Acc.to f.do oneri rinnovi contr.li altre cat. conv.	25	25	0
Acc.to per vertenze giudiz. e contenz.	5.989	5.027	962
Acc.to f.do svalut. crediti	276	0	276
Acc.to f.do interessi di mora	358	300	58
Acc.to quote inutilizz. contrib. c/es.	559	1.509	-950
Acc.to fondi altri oneri diversi	1.753	0	1.753
TOTALE	9.748	7.452	2.296

Per quanto riguarda, infine, l'aggregato **Altri oneri**, l'incremento evidenziato (**+315 €/mgl**) si può ritenere di modesta entità, in termini relativi, ed è determinato essenzialmente dai costi straordinari, caratterizzati da una intrinseca caratteristica di imprevedibilità.

4.4 RAPPRESENTAZIONE DEI COSTI PER LIVELLO DI ASSISTENZA ED ANALISI DEGLI SCOSTAMENTI

Di seguito si riportano i modelli di rilevazione dei costi per livello di assistenza (mod. LA), relativi agli anni 2015-2014:

Modello 'LA' - 2015

	Macrovoci economiche	Consumi e manutenzioni di esercizio		Costi per acquisti di servizi			Personale del ruolo sanitario	Personale del ruolo professionale	Personale del ruolo tecnico	Personale del ruolo amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze / insussistenze	Altri costi	Totale
		sanitari	non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari								
Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro														
10100	Igiene e sanità pubblica	3.963	61	11	60	209	3.450	10	137	991	153	23	252	9.320
10200	Igiene degli alimenti e della nutrizione	1	7	4	103	74	1.204	3	30	255	50	8	91	1.830
10300	Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro	1	6	3	20	92	1.100	3	25	127	43	7	70	1.497
10400	Sanità pubblica veterinaria	28	20	1.337	22	348	2.668	8	338	300	113	18	271	5.471
10500	Attività di prevenzione rivolte alle persone	1	1	-	2.673	-	-	-	-	-	-	-	-	2.675
10600	Servizio medico legale	19	5	1	2	10	163	1	6	145	10	2	1.188	1.552
19999	Totale	4.013	100	1.356	2.880	733	8.585	25	536	1.818	369	58	1.872	22.345
Assistenza distrettuale														
20100	Guardia medica	2	2	3.314	-	-	-	-	-	-	-	-	281	3.599
20200	Medicina generale													
20201	-- Medicina generica	1	17	30.742	4	30	241	1	47	906	21	3	34	32.047
20202	-- Pediatria di libera scelta	-	-	8.558	738	-	-	-	-	-	-	-	-	9.296
20300	Emergenza sanitaria territoriale	195	38	6.305	49	119	3.955	10	83	105	140	22	503	11.524
20400	Assistenza farmaceutica													
20401	-- Ass. farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate	-	-	61.003	-	-	-	-	-	-	-	-	-	61.003
20402	-- Altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica	30.769	-	12.768	5	1.772	5	-	-	-	-	-	-	45.319
20500	Assistenza Integrativa	1.654	1	4.304	136	-	-	-	-	-	-	-	-	6.095
20600	Assistenza specialistica													
20601	-- Attività clinica	5.661	210	23.101	1.718	2.872	34.492	89	3.081	1.629	1.307	200	2.423	76.783
20602	-- Attività di laboratorio	4.362	74	4.102	92	544	4.448	11	323	124	166	25	278	14.549
20603	-- Attività di diagnostica strumentale e per immagini	986	37	3.988	303	503	5.986	15	542	284	227	35	420	13.326
20700	Assistenza Protesica	1.797	6	5.849	9	1.909	282	1	41	120	12	2	20	10.048
20800	Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare													
20801	-- Assistenza programmata a domicilio (ADI)	99	9	451	511	144	2.411	6	179	67	89	14	147	4.127
20802	-- Assistenza alle donne, famiglia, coppie (consultori)	16	11	7	40	200	2.398	7	498	74	99	16	162	3.528
20803	-- Assistenza psichiatrica	789	21	515	55	364	6.126	17	927	301	244	37	399	9.795
20804	-- Assistenza riabilitativa ai disabili	7	27	4.487	4.687	267	5.703	17	1.562	907	256	39	418	18.377
20805	-- Assistenza ai tossicodipendenti	318	13	16	16	123	2.080	6	290	172	83	13	135	3.265
20806	-- Assistenza agli anziani	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20807	-- Assistenza ai malati terminali													-
20808	-- Assistenza a persone affette da HIV													-
20900	Assistenza territoriale semiresidenziale													
20901	-- Assistenza psichiatrica	-	1	865	5	31	250	1	110	9	12	2	20	1.306
20902	-- Assistenza riabilitativa ai disabili	-	-	2.639	111	21	-	-	-	-	-	-	-	2.771
20903	-- Assistenza ai tossicodipendenti	8	3	-	-	11	-	-	-	-	-	-	-	22
20904	-- Assistenza agli anziani	1	-	204	731	-	-	-	-	-	-	-	-	936
20905	-- Assistenza a persone affette da HIV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20906	-- Assistenza ai malati terminali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21000	Assistenza territoriale residenziale													
21001	-- Assistenza psichiatrica	7	7	5.052	4	95	498	1	123	16	21	3	34	5.861
21002	-- Assistenza riabilitativa ai disabili	-	-	31.176	187	-	-	-	-	-	-	-	-	31.363
21003	-- Assistenza ai tossicodipendenti	-	5	780	-	4	-	-	-	-	-	-	-	789
21004	-- Assistenza agli anziani	112	-	7.309	37	1	-	-	-	-	-	-	-	7.459
21005	-- Assistenza a persone affette da HIV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21006	-- Assistenza ai malati terminali	243	-	1.203	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.446
2100	Assistenza Idrotermale	-	-	2.793	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.793
29999	Totale	47.027	482	221.531	9.438	9.010	68.875	182	7.806	4.714	2.677	411	5.274	377.427
Assistenza ospedaliera														
30100	Attività di pronto soccorso	757	203	34	195	1.967	9.848	30	3.590	335	448	68	733	18.208
30200	Ass. ospedaliera per acuti													
30201	--in Day Hospital e Day Surgery	5.265	107	10.970	248	2.973	9.418	46	872	580	352	54	579	31.464
30202	--in degenza ordinaria	40.198	744	83.595	1.740	20.647	65.411	321	6.052	4.023	2.450	376	4.022	229.579
30300	Interventi ospedalieri a domicilio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30400	Ass. ospedaliera per lungodegenti	116	-	-	4	22	474	1	43	14	20	4	30	728
30500	Ass. ospedaliera per riabilitazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30600	Emocomponenti e servizi trasfusionali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30700	Trapianto organi e tessuti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
39999	Totale	46.336	1.054	94.599	2.187	25.609	85.151	398	10.557	4.952	3.270	502	5.364	279.979
49999	TOTALE	97.376	1.636	317.486	14.505	35.352	162.611	605	18.899	11.484	6.316	971	12.510	679.751

Modello 'LA' - 2014

	Macrovoce economiche	Consumi e manutenzioni di esercizio		Costi per acquisti di servizi			Personale del ruolo sanitario	Personale del ruolo professionale	Personale del ruolo tecnico	Personale del ruolo amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze / insussistenze	Altri costi	Totale
		sanitari	non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari								
Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro														
10100	Igiene e sanità pubblica	3.412	67	11	62	219	3.447	10	137	990	165	24	190	8.734
10200	Igiene degli alimenti e della nutrizione	1	8	4	107	78	1.203	3	30	255	54	8	69	1.820
10300	Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro	1	7	3	21	96	1.099	3	25	127	46	7	53	1.488
10400	Sanità pubblica veterinaria	24	22	1.340	23	365	2.665	8	338	300	122	18	204	5.429
10500	Attività di prevenzione rivolte alle persone	1	1	-	2.783	-	-	-	-	-	-	-	-	2.785
10600	Servizio medico legale	16	6	1	2	10	163	1	6	145	11	2	896	1.259
19999	Totale	3.455	111	1.359	2.996	768	8.577	25	536	1.817	398	59	1.412	21.515
Assistenza distrettuale														
20100	Guardia medica	2	2	3.322	-	-	-	-	-	-	-	-	212	3.538
20200	Medicina generale													
20201	-- Medicina generica	1	19	30.815	4	31	241	1	47	905	23	3	26	32.116
20202	-- Pediatria di libera scelta	-	-	8.578	768	-	-	-	-	-	-	-	-	9.346
20300	Emergenza sanitaria territoriale	168	42	6.320	51	125	3.951	10	83	105	151	22	379	11.407
20400	Assistenza farmaceutica													
20401	-- Ass. farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate	-	-	61.147	-	-	-	-	-	-	-	-	-	61.147
20402	-- Altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica	26.490	-	12.798	5	1.659	5	-	-	-	-	-	-	41.157
20500	Assistenza Integrativa	1.424	1	4.314	142	-	-	-	-	-	-	-	-	5.881
20600	Assistenza specialistica													
20601	-- Attività clinica	4.874	229	23.155	1.788	3.012	34.458	89	3.078	1.627	1.405	205	1.827	75.747
20602	-- Attività di laboratorio	3.755	81	4.112	96	571	4.444	11	323	124	178	26	210	13.931
20603	-- Attività di diagnostica strumentale e per immagini	849	40	3.997	315	528	5.980	15	541	284	244	36	317	13.146
20700	Assistenza Protetica	1.547	7	5.863	9	2.002	282	1	41	120	13	2	15	9.902
20800	Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare													
20801	-- assistenza programmata a domicilio (ADI)	85	10	452	532	151	2.409	6	179	67	96	14	111	4.112
20802	-- assistenza alle donne, famiglia, coppie (consultori)	14	12	7	42	210	2.396	7	498	74	106	16	122	3.504
20803	-- Assistenza psichiatrica	679	23	516	57	382	6.120	17	926	301	262	38	301	9.622
20804	-- Assistenza riabilitativa ai disabili	6	30	4.498	4.879	260	5.697	17	1.560	906	275	40	315	18.503
20805	-- Assistenza ai tossicodipendenti	274	14	16	17	129	2.078	6	290	172	89	13	102	3.200
20806	-- Assistenza agli anziani	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20807	-- Assistenza ai malati terminali													-
20808	-- Assistenza a persone affette da HIV													-
20900	Assistenza territoriale semiresidenziale													
20901	-- Assistenza psichiatrica	-	1	867	5	32	250	1	110	9	13	2	15	1.305
20902	-- Assistenza riabilitativa ai disabili	-	-	2.645	116	22	-	-	-	-	-	-	-	2.783
20903	-- Assistenza ai tossicodipendenti	7	3	-	-	12	-	-	-	-	-	-	-	22
20904	-- Assistenza agli anziani	1	-	204	761	-	-	-	-	-	-	-	-	966
20905	-- Assistenza a persone affette da HIV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20906	-- Assistenza ai malati terminali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21000	Assistenza territoriale residenziale													
21001	-- Assistenza psichiatrica	6	8	5.064	4	100	498	1	123	16	23	3	26	5.872
21002	-- Assistenza riabilitativa ai disabili	-	-	31.250	195	-	-	-	-	-	-	-	-	31.445
21003	-- Assistenza ai tossicodipendenti	-	5	782	-	4	-	-	-	-	-	-	-	791
21004	-- Assistenza agli anziani	96	-	7.326	38	1	-	-	-	-	-	-	-	7.461
21005	-- Assistenza a persone affette da HIV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21006	-- Assistenza ai malati terminali	209	-	1.206	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.415
21100	Assistenza Idrotermale	-	-	2.800	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.800
29999	Totale	40.487	527	222.054	9.824	9.451	68.809	182	7.799	4.710	2.878	420	3.978	371.119
Assistenza ospedaliera														
30100	Attività di pronto soccorso	652	222	34	203	2.063	9.838	30	3.586	335	482	70	553	18.068
30200	Ass. ospedaliera per acuti													
30201	--in Day Hospital e Day Surgery	4.533	117	10.996	258	3.118	9.409	46	871	579	379	55	437	30.796
30202	--in degenza ordinaria	34.608	810	83.792	1.811	21.657	85.347	321	6.046	4.019	2.634	385	3.033	224.463
30300	Interventi ospedalieri a domicilio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30400	Ass. ospedaliera per lungodegenti	99	-	-	6	24	471	1	42	13	20	4	21	701
30500	Ass. ospedaliera per riabilitazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30600	Emocomponenti e servizi trasfusionali													-
30700	Trapianto organi e tessuti													-
39999	Totale	39.892	1.149	94.822	2.278	26.862	85.065	398	10.545	4.946	3.515	514	4.044	274.030
49999	TOTALE	83.834	1.787	318.235	15.100	37.081	162.451	605	18.880	11.473	6.791	993	9.434	666.664

La sintesi della distribuzione delle risorse per livello di assistenza relativa all'ultimo quinquennio, è di seguito riportata:

RAFFRONTO RISORSE PER LIVELLO DI ASSISTENZA ANNI 2010-2015

	Assistenza Ospedaliera	Assistenza Territoriale	Prevenzione	Totale Azienda
Totale costi 2010	294.963	372.055	20.790	687.808
Situazione 2010	42,9%	54,1%	3,0%	100,0%
Totale costi 2011	285.529	379.196	21.058	685.783
Situazione 2011	41,6%	55,3%	3,1%	100,0%
Totale costi 2012	268.475	365.767	22.482	656.724
Situazione 2012	40,9%	55,7%	3,4%	100,0%
Totale costi 2013	268.527	370.235	21.488	660.250
Situazione 2013	40,7%	56,1%	3,3%	100,0%
Totale costi 2014	274.030	371.119	21.515	666.664
Situazione 2014	41,1%	55,7%	3,2%	100,0%
Totale costi 2015	279.979	377.427	22.345	679.751
Situazione 2015	41,2%	55,5%	3,3%	100,0%

5 CONSIDERAZIONI SUL RISULTATO D'ESERCIZIO

Il Bilancio d'esercizio 2015 chiude con un risultato economico positivo pari a 101 €/mgl.

Per il quinto anno consecutivo, questa Azienda ha conseguito un risultato di sostanziale pareggio, come è possibile notare dalla seguente tabella che espone i risultati degli ultimi 5 esercizi:

Risultato 2011	-304 €/mgl
Risultato 2012	-102 €/mgl
Risultato 2013	71 €/mgl
Risultato 2014	20 €/mgl
Risultato 2015	101 €/mgl

Indubbiamente la gestione del 2015 risulta particolarmente caratterizzata, sotto il profilo economico, dall'incremento della spesa farmaceutica, quasi del tutto attribuibile ai nuovi costi sostenuti per l'acquisto dei farmaci destinati al trattamento del virus HCV (epatite C cronica), autorizzati dalla Regione Puglia con D.G.R. n. 2834 del 30/12/2014, oltre che ai maggiori costi sostenuti per i "farmaci innovativi" compresi nella categoria Farmaci ATC, destinati alla cura delle patologie di natura oncologica.

Come auspicato nel corso dell'esercizio, e riportato a commento dei risultati dei conti economici trimestrali, la Regione Puglia è intervenuta con risorse proprie e finanziamenti ministeriali aggiuntivi che hanno neutralizzato l'effetto economico negativo prodotto dai predetti fatti di gestione, consentendo il conseguimento del risultato positivo sopra riportato.

Non bisogna disconoscere, tuttavia, le ulteriori azioni poste in essere da questa Direzione, tese a contenere, se non a ridurre, importanti voci di costo come l'assistenza farmaceutica convenzionata, la spesa per interventi di manutenzione, i costi per i servizi appaltati in genere, il costo del personale.

Ciò è stato reso possibile grazie all'implementazione di interventi di seguito brevemente riassunti:

- 1) analisi prescrittive individuali dei singoli medici di Medicina Generale, volte al contenimento della spesa farmaceutica territoriale, specialmente per la ATC "antibiotici" ;
- 2) strutturazione dell'UMACA presso il Presidio Ospedaliero di Barletta, con implementazione della preparazione giornaliera e centralizzata delle terapie antineoplastiche, al fine di azzerare lo spreco di farmaci;
- 3) stretto controllo dell'appropriatezza prescrittiva dei farmaci biologici ad alto costo;
- 4) revisione organica delle schede anagrafiche relative ai dispositivi medici, per ricondurre la spesa per detti prodotti ai limiti inferiori delle medie regionali, attività in corso che produrrà presumibilmente gran parte dei suoi effetti nell'esercizio 2016;
- 5) avvio delle procedure di "spending review" ai sensi della Legge 125/2015, di conversione del D.L. 78/2015, ai fini della rinegoziazione dei costi di fornitura di beni e servizi, i cui effetti migliorativi sulla quota di spesa "aggredibile" saranno pienamente apprezzabili nell'esercizio finanziario 2016.

Considerato il contesto attuale in cui versa ormai da tempo il sistema sanitario regionale pugliese, caratterizzato da un clima di forte austerità, si ritiene che il risultato conseguito assuma particolare rilievo, mettendo ancor più in evidenza le capacità di *governance* che questa Direzione ha potuto esprimere nel corso dell'esercizio 2015.

IL DIRETTORE GENERALE

F.to Dr. OTTAVIO NARRACCI



Allegati

MODELLO CE

CODICE	DESCRIZIONE VOCE	IMPORTO 2015	IMPORTO 2014	SEGNO (+/-)
	A) Valore della produzione			+
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	627.739	619.139	+
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	612.922	611.819	+
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	600.250	600.254	+
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	12.672	11.565	+
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	14.708	6.992	+
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	11.538	4.055	+
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	5.338	4.055	+
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale	6.200	0	+
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale	0	0	+
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0	0	+
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0	+
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0	0	+
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0	0	+
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	3.170	2.937	+
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0	+
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	3.059	2.780	+
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	111	157	+
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	0	0	+
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0	0	+
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0	+
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	+
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	0	0	+
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	109	328	+
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-4.741	-2.266	-
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut.	-4.741	-2.266	-
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0	0	-
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.740	610	+
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut.	1.740	610	+
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici	0	0	+
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0	0	+
AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0	0	+
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	35.139	34.518	+
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	30.697	30.443	+
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie	28.168	27.889	+
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	15.150	15.150	+
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	4.334	4.334	+
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	4.995	4.995	+
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	613	613	+
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale	40	40	+
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	305	305	+
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	1.099	1.099	+
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0	0	+
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	1.632	1.353	+
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	137	161	+
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregion	2.392	2.393	+
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	1.466	1.466	+
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	309	309	+
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0	0	+
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	17	17	+
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	87	87	+
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	105	105	+
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	406	406	+
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	2	2	+
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	0	0	+
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0	0	+
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	0	0	+
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione	0	1	+
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0	0	+
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione	0	1	+
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	0	0	+

CODICE	DESCRIZIONE VOCE	IMPORTO 2015	IMPORTO 2014	SEGNO (+/-)
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti	0	0	+
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	+
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	+
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	+
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti	0	0	+
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	1.040	911	+
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	3.402	3.164	+
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	8	76	+
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	2.608	2.503	+
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	7	5	+
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	763	578	+
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	16	2	+
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0	0	+
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	+
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	11.974	6.098	+
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	17	9	+
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	0	4	+
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	0	4	+
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0	0	+
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	101	67	+
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando	71	66	+
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	+
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	30	1	+
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	861	917	+
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando	279	177	+
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0	0	+
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	582	740	+
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	10.995	5.101	+
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	10.933	5.066	+
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0	0	+
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	10.933	5.066	+
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	0	0	+
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	62	35	+
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	3.431	3.613	+
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulat	3.362	3.584	+
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	69	29	+
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0	0	+
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	4.384	4.261	+
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	0	0	+
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	3.598	3.751	+
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	0	0	+
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	786	510	+
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	0	0	+
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	0	0	+
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	+
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	374	303	+
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	80	83	+
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	243	178	+
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	51	42	+
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	680.040	666.276	+

CODICE	DESCRIZIONE VOCE	IMPORTO 2015	IMPORTO 2014	SEGNO (+/-)
	B) Costi della produzione			+
BA0010	B.1) Acquisti di beni	97.899	85.611	+
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	96.406	83.752	+
BA0030	<i>B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati</i>	58.358	46.554	+
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	58.255	43.329	+
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	59	51	+
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	44	3.174	+
BA0070	<i>B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti</i>	3.325	16	+
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	0	0	+
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale	0	0	+
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	3.325	16	+
BA0210	<i>B.1.A.3) Dispositivi medici</i>	30.280	32.847	+
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	15.049	16.538	+
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	5.185	5.476	+
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	10.046	10.833	+
BA0250	<i>B.1.A.4) Prodotti dietetici</i>	859	760	+
BA0260	<i>B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)</i>	3.304	3.313	+
BA0270	<i>B.1.A.6) Prodotti chimici</i>	0	0	+
BA0280	<i>B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario</i>	21	17	+
BA0290	<i>B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari</i>	238	239	+
BA0300	<i>B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	21	6	+
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	1.493	1.859	+
BA0320	<i>B.1.B.1) Prodotti alimentari</i>	72	85	+
BA0330	<i>B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere</i>	449	410	+
BA0340	<i>B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti</i>	335	605	+
BA0350	<i>B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria</i>	462	554	+
BA0360	<i>B.1.B.5) Materiale per la manutenzione</i>	75	117	+
BA0370	<i>B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari</i>	100	88	+
BA0380	<i>B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	0	0	+
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	362.221	362.571	+
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	336.207	335.256	+
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	45.917	46.336	+
BA0420	<i>B.2.A.1.1) - da convenzione</i>	45.659	46.078	+
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	30.440	30.522	+
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	8.375	8.569	+
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	3.257	3.271	+
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	3.587	3.716	+
BA0470	<i>B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale</i>	100	100	+
BA0480	<i>B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale</i>	158	158	+
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	60.464	61.080	+
BA0500	<i>B.2.A.2.1) - da convenzione</i>	59.955	60.571	+
BA0510	<i>B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale</i>	269	269	+
BA0520	<i>B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)</i>	240	240	+
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	31.151	31.952	+
BA0540	<i>B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)</i>	6.454	6.454	+
BA0550	<i>B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)</i>	0	0	+
BA0560	<i>B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)</i>	3.481	3.481	+
BA0570	<i>B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI</i>	5.777	6.024	+
BA0580	<i>B.2.A.3.5) - da privato</i>	15.439	15.993	+
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	1.748	1.748	+
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	249	249	+
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	0	0	+
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	13.442	13.996	+
BA0630	<i>B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)</i>	0	0	+
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	33.425	37.835	+
BA0650	<i>B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)</i>	2.665	2.665	+
BA0660	<i>B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)</i>	0	0	+
BA0670	<i>B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione</i>	0	0	+
BA0680	<i>B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)</i>	29.211	33.751	+
BA0690	<i>B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)</i>	1.549	1.419	+

CODICE	DESCRIZIONE VOCE	IMPORTO 2015	IMPORTO 2014	SEGNO (+/-)
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	4.505	4.309	+
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	+
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	+
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	+
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	4.505	4.309	+
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	5.532	5.856	+
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	+
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	+
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	+
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	5.532	5.856	+
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	94.416	94.463	+
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	47.601	47.601	+
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	+
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	20.708	20.708	+
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	26.107	26.154	+
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	13.345	13.345	+
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	5.386	5.386	+
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	7.376	7.423	+
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0	0	+
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	+
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	6.932	6.421	+
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	+
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	+
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	107	77	+
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intra-regionale)	6.613	6.209	+
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	212	135	+
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	17.799	12.799	+
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	12.647	10.147	+
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	+
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	967	967	+
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intra-regionale)	4.185	1.685	+
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0	0	+
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	+
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	2.443	2.797	+
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	14	14	+
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	+
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	225	225	+
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	2.204	2.558	+
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	+
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	4.010	3.976	+
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	0	0	+
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	+
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	86	86	+
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	3.924	3.890	+
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	10.526	9.964	+
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	0	0	+
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0	0	+
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0	0	+
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intra-regionale)	10.311	9.790	+
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	215	174	+
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	2.619	2.695	+
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	0	0	+
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	2.018	2.118	+
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	+
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1	601	577	+
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1	0	0	+
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	0	0	+
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	0	0	+

CODICE	DESCRIZIONE VOCE	IMPORTO 2015	IMPORTO 2014	SEGNO (+/-)
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	7.884	6.312	+
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	495	459	+
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	28	11	+
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0	+
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	3.059	2.780	+
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	4.302	3.062	+
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	+
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.254	2.713	+
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	66	50	+
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	+
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	2.109	2.663	+
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	1.087	1.503	+
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	2	41	+
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	194	212	+
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	0	0	+
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	0	0	+
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	826	907	+
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	79	0	+
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della R	0	0	+
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Univ	79	0	+
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregio	0	0	+
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	6.330	5.748	+
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche	578	331	+
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della	0	0	+
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	81	33	+
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	5.671	5.384	+
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0	0	+
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	0	0	+
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	26.014	27.315	+
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	25.730	26.924	+
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	994	1.356	+
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	4.309	3.077	+
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	3.320	3.591	+
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	0	0	+
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	1.526	1.499	+
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	21	94	+
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	740	771	+
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	801	840	+
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	3.072	3.653	+
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	1.886	1.586	+
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	161	532	+
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	36	450	+
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	125	82	+
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	8.900	9.925	+
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	2	0	+
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	0	0	+
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	8.898	9.925	+
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	7	64	+
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	+
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	+
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	4	28	+
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	4	28	+
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	0	0	+
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0	0	+
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	0	0	+
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	0	0	+
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	3	36	+
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche	0	0	+
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da	3	36	+
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni	0	0	+

CODICE	DESCRIZIONE VOCE	IMPORTO 2015	IMPORTO 2014	SEGNO (+/-)
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	277	327	+
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	39	54	+
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	238	273	+
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria externalizzata)	6.854	7.465	+
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	1.344	1.369	+
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	2.196	2.360	+
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	3.125	3.551	+
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	32	37	+
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	137	133	+
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	20	15	+
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	+
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	2.761	2.628	+
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	430	414	+
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	2.331	2.214	+
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	2.225	2.104	+
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	106	110	+
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	0	0	+
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	0	0	+
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0	0	+
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	+
BA2080	Totale Costo del personale	181.029	180.726	+
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	152.813	151.731	+
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	78.937	77.954	+
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	71.702	70.827	+
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	63.554	63.091	+
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	8.148	7.736	+
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0	0	+
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	7.235	7.127	+
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	6.308	6.374	+
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	927	753	+
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0	0	+
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	73.876	73.777	+
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	69.510	69.282	+
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	4.366	4.495	+
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0	0	+
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	566	568	+
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	400	401	+
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	400	401	+
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0	0	+
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0	0	+
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	166	167	+
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	70	69	+
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	96	98	+
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0	0	+
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	17.156	17.682	+
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	189	195	+
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	189	195	+
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0	0	+
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0	0	+
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	16.967	17.487	+
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	16.850	17.487	+
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	117	0	+
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0	0	+
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	10.494	10.745	+
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1.515	1.540	+
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.440	1.466	+
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	75	74	+
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0	0	+
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	8.979	9.205	+
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	8.759	9.056	+
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	220	149	+
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0	0	+

CODICE	DESCRIZIONE VOCE	IMPORTO 2015	IMPORTO 2014	SEGNO (+/-)
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	2.335	2.331	+
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	403	399	+
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	26	0	+
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1.906	1.932	+
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	1.182	1.356	+
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	724	576	+
BA2560	<u>Totale Ammortamenti</u>	<u>6.316</u>	<u>6.791</u>	+
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	408	404	+
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	5.908	6.387	+
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	2.461	2.340	+
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	0	0	+
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	2.461	2.340	+
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	3.447	4.047	+
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	276	36	+
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0	0	+
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	276	36	+
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	1.113	10	+/-
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	970	82	+/-
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	143	-72	+/-
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	9.472	5.868	+
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	5.990	2.841	+
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	909	285	+
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	2.060	1.506	+
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	1.125	289	+
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	1.784	753	+
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	112	8	+
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	459	262	+
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	559	1.190	+
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0	0	+
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	559	1.190	+
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0	0	+
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0	+
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	2.464	1.575	+
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	357	341	+
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	329	329	+
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	25	25	+
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	0	0	+
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	0	0	+
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	0	0	+
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	1.753	880	+
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	670.276	654.037	+
	C) Proventi e oneri finanziari			+
CA0010	C.1) Interessi attivi	0	1	+
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0	0	+
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0	1	+
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	0	0	+
CA0050	C.2) Altri proventi	1	7	+
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	0	7	+
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	+
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	+
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	1	0	+
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	0	0	+
CA0110	C.3) Interessi passivi	143	365	+
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	0	0	+
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	0	0	+
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	143	365	+
CA0150	C.4) Altri oneri	0	7	+
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	0	7	+
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	0	0	+
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-142	-364	+/-

CODICE	DESCRIZIONE VOCE	IMPORTO 2015	IMPORTO 2014	SEGNO (+/-)
	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie			+
DA0010	D.1) Rivalutazioni	0	0	+
DA0020	D.2) Svalutazioni	0	0	+
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0	0	+/-
	E) Proventi e oneri straordinari			+
EA0010	E.1) Proventi straordinari	5.470	3.348	+
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	0	0	+
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	5.470	3.348	+
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	0	0	+
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	3.106	3.286	+
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	476	23	+
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	2.630	3.263	+
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	+
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	138	285	+
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	13	4	+
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	2	0	+
EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	2	139	+
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	925	2.349	+
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	1.550	486	+
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	2.364	60	+
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	+
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	2.364	60	+
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	+
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0	0	+
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	+
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	+
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	+
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	+
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	2.364	60	+
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	0	2	+
EA0260	E.2) Oneri straordinari	1.411	1.618	+
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	0	0	+
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	1.411	1.618	+
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	18	27	+
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	81	6	+
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	1.311	1.437	+
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	275	66	+
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	0	0	+
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	275	66	+
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	1.036	1.371	+
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	+
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	428	533	+
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	80	368	+
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	15	54	+
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	333	111	+
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	2	92	+
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	8	0	+
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	2	0	+
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	443	356	+
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	153	390	+
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	1	10	+
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	+
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	1	10	+
EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	+
EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0	0	+
EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	+
EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	+
EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	+
EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	+
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	1	10	+
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0	138	+
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	4.059	1.730	+/-
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	13.681	13.605	+/-

CODICE	DESCRIZIONE VOCE	IMPORTO 2015	IMPORTO 2014	SEGNO (+/-)
	Imposte e tasse			+
YA0010	Y.1) IRAP	13.241	13.256	+
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	12.142	12.150	+
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	850	847	+
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	241	253	+
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	8	6	+
YA0060	Y.2) IRES	339	329	+
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	339	329	+
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	0	0	+
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	+
YZ9999	Totale imposte e tasse	13.580	13.585	+
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	101	20	+/-

Andria, 16 maggio 2016

Il Funzionario responsabile dell'area economico-finanziaria

F.to Dr. Rosario Reda

Il Direttore Generale

F.to Dr. Ottavio Narracci

MODELLO SP

CODICE	DESCRIZIONE VOCE	IMPORTO 2015	IMPORTO 2014	SEGNO (+/-)
AAZ999	A) IMMOBILIZZAZIONI	81.107	77.167	+
AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	806	954	+
AAA010	A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento	0	0	+
AAA020	A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento	0	0	+
AAA030	A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento	0	0	+
AAA040	A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo	0	0	+
AAA050	A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo	0	0	+
AAA060	A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo	0	0	+
AAA070	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0	0	+
AAA080	A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di	0	0	+
AAA090	A.I.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti	0	0	+
AAA100	A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	0	0	+
AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	0	0	+
AAA120	A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	0	0	+
AAA130	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	806	954	+
AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	4.051	3.791	+
AAA150	A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	3.245	2.837	+
AAA160	A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi	0	0	+
AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	0	0	+
AAA180	A.I.5.e) Pubblicità	0	0	+
AAA190	A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità	0	0	+
AAA200	A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	0	0	+
AAA210	A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	0	0	+
AAA220	A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali	0	0	+
AAA230	A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento	0	0	+
AAA240	A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo	0	0	+
AAA250	A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0	0	+
AAA260	A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali	0	0	+
AAA270	A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	80.172	76.084	+
AAA280	A.II.1) Terreni	2.471	2.471	+
AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	2.471	2.471	+
AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	0	0	+
AAA310	A.II.2) Fabbricati	58.862	55.797	+
AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	0	0	+
AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	507	507	+
AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	507	507	+
AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	58.862	55.797	+
AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	125.197	119.671	+
AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	66.335	63.874	+
AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	668	880	+
AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	7.125	7.072	+
AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	6.457	6.192	+
AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	4.164	5.034	+
AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	60.567	58.869	+
AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	56.403	53.835	+
AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	560	653	+
AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	6.329	6.202	+
AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	5.769	5.549	+

CODICE	DESCRIZIONE VOCE	IMPORTO 2015	IMPORTO 2014	SEGNO (+/-)
AAA470	A.II.6) Automezzi	344	208	+
AAA480	A.II.6.a) Automezzi	1.923	1.685	+
AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	1.579	1.477	+
AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	0	0	+
AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	480	621	+
AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	7.722	7.705	+
AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	7.242	7.084	+
AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	12.623	10.420	+
AAA550	A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali	0	0	+
AAA560	A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni	0	0	+
AAA570	A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati	0	0	+
AAA580	A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari	0	0	+
AAA590	A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche	0	0	+
AAA600	A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi	0	0	+
AAA610	A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi	0	0	+
AAA620	A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte	0	0	+
AAA630	A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali	0	0	+
AAA640	A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	129	129	+
AAA650	A.III.1) Crediti finanziari	0	0	+
AAA660	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato	0	0	+
AAA670	A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione	0	0	+
AAA680	A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate	0	0	+
AAA690	A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri	0	0	+
AAA700	A.III.2) Titoli	129	129	+
AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	129	129	+
AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	0	0	+
AAA730	A.III.2.b.1) Titoli di Stato	0	0	+
AAA740	A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni	0	0	+
AAA750	A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa	0	0	+
AAA760	A.III.2.b.4) Titoli diversi	0	0	+
ABZ999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	158.931	158.065	+
ABA000	B.I) RIMANENZE	9.527	10.640	+
ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	9.045	10.015	+
ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	4.714	4.599	+
ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	264	212	+
ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	1.600	1.890	+
ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	75	74	+
ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	0	450	+
ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	0	0	+
ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	0	0	+
ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	2.392	2.790	+
ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	0	0	+
ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	482	625	+
ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	0	0	+
ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	163	196	+
ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	47	55	+
ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	231	293	+
ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	3	13	+
ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	38	68	+
ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	0	0	+

CODICE	DESCRIZIONE VOCE	IMPORTO 2015	IMPORTO 2014	SEGNO (+/-)
ABA190	B.II) CREDITI	88.948	62.084	+
ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	399	586	+
ABA210	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000	0	0	+
ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	0	0	+
ABA230	B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	0	0	+
ABA240	B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	0	0	+
ABA250	B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	0	0	+
ABA260	B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0	0	+
ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	0	113	+
ABA280	B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	0	0	+
ABA290	B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca	0	0	+
ABA300	B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	0	0	+
ABA310	B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	0	0	+
ABA320	B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0	0	+
ABA330	B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	0	0	+
ABA340	B.II.1.i) Crediti v/prefetture	399	473	+
ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	80.761	54.468	+
ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	68.673	32.865	+
ABA370	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP	0	0	+
ABA380	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF	0	0	+
ABA390	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	50.834	25.274	+
ABA400	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	0	0	+
ABA410	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	0	0	+
ABA420	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	0	0	+
ABA430	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo	6.200	0	+
ABA440	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo	0	0	+
ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	11.639	7.591	+
ABA460	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	0	0	+
ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	12.088	21.603	+
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	12.088	21.603	+
ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	0	0	+
ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	0	0	+
ABA510	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0	0	+
ABA520	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti	0	0	+
ABA530	B.II.3) Crediti v/Comuni	2.277	2.129	+
ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	3.837	3.601	+
ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3.785	3.490	+
ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	0	0	+
ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in	0	0	+
ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	3.785	3.490	+
ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	0	0	+
ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	52	111	+
ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	2	14	+
ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	0	0	+
ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali	0	0	+
ABA640	B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate	2	14	+
ABA650	B.II.6) Crediti v/Erario	639	211	+
ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	1.033	1.075	+
ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	333	427	+
ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	0	0	+
ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	68	92	+
ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	+
ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	632	556	+

CODICE	DESCRIZIONE VOCE	IMPORTO 2015	IMPORTO 2014	SEGNO (+/-)
ABA720	B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	0	0	+
ABA730	B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	+
ABA740	B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	+
ABA750	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	60.456	85.341	+
ABA760	B.IV.1) Cassa	450	385	+
ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	59.024	84.324	+
ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica	0	0	+
ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	982	632	+
ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	105	62	+
ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	0	0	+
ACA010	C.I.1) Ratei attivi	0	0	+
ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	+
ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	105	62	+
ACA040	C.II.1) Risconti attivi	105	62	+
ACA050	C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	+
ADZ999	D) CONTI D'ORDINE	0	0	+
ADA000	D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0	0	+
ADA010	D.II) DEPOSITI CAUZIONALI	0	0	+
ADA020	D.III) BENI IN COMODATO	0	0	+
ADA030	D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	0	0	+

CODICE	DESCRIZIONE VOCE	IMPORTO 2015	IMPORTO 2014
PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	75.191	76.603
PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	10.717	10.717
PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	64.346	65.859
PAA020	<i>A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione</i>	0	0
PAA030	<i>A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti</i>	0	0
PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	0	0
PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	0	0
PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	0	0
PAA070	<i>A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti</i>	<i>57.670</i>	<i>63.138</i>
PAA080	<i>A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti</i>	0	0
PAA090	<i>A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio</i>	<i>6.676</i>	<i>2.721</i>
PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	7	7
PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	0	0
PAA120	<i>A.IV.1) Riserve da rivalutazioni</i>	0	0
PAA130	<i>A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire</i>	0	0
PAA140	<i>A.IV.3) Contributi da reinvestire</i>	0	0
PAA150	<i>A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti</i>	0	0
PAA160	<i>A.IV.5) Riserve diverse</i>	0	0
PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	0	0
PAA180	<i>A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005</i>	0	0
PAA190	<i>A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti</i>	0	0
PAA200	<i>A.V.3) Altro</i>	0	0
PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	20	0
PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	101	20
PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	32.238	27.260
PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	0	0
PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	24.369	19.705
PBA020	<i>B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali</i>	<i>1.291</i>	<i>382</i>
PBA030	<i>B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente</i>	<i>4.993</i>	<i>4.105</i>
PBA040	<i>B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato</i>	<i>5.864</i>	<i>4.763</i>
PBA050	<i>B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)</i>	<i>11.036</i>	<i>9.382</i>
PBA060	<i>B.II.5) Altri fondi rischi</i>	<i>1.185</i>	<i>1.073</i>
PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	0	0
PBA080	<i>B.III.1) FSR indistinto da distribuire</i>	0	0
PBA090	<i>B.III.2) FSR vincolato da distribuire</i>	0	0
PBA100	<i>B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi</i>	0	0
PBA110	<i>B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</i>	0	0
PBA120	<i>B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</i>	0	0
PBA130	<i>B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca</i>	0	0
PBA140	<i>B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti</i>	0	0
PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	614	1.794
PBA160	<i>B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato</i>	<i>614</i>	<i>1.794</i>
PBA170	<i>B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)</i>	0	0
PBA180	<i>B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca</i>	0	0
PBA190	<i>B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati</i>	0	0
PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	7.255	5.761
PBA210	<i>B.V.1) Fondi integrativi pensione</i>	0	0
PBA220	<i>B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali</i>	<i>1.845</i>	<i>1.490</i>
PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	0	0
PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	1.569	1.239
PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	276	251
PBA260	<i>B.V.3) Altri fondi per oneri e spese</i>	<i>5.410</i>	<i>4.271</i>

CODICE	DESCRIZIONE VOCE	IMPORTO 2015	IMPORTO 2014	SEGNO (+/-)
PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	1.560	1.187	+
PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	1.560	1.187	+
PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	0	0	+
PDZ999	D) DEBITI	131.066	130.215	+
PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	0	0	+
PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	0	0	+
PDA020	D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	0	0	+
PDA030	D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0	0	+
PDA040	D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato	0	0	+
PDA050	D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	0	0	+
PDA060	D.II.5) Altri debiti v/Stato	0	0	+
PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	0	0	+
PDA080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	0	0	+
PDA090	D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0	0	+
PDA100	D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0	0	+
PDA110	D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0	0	+
PDA120	D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	0	0	+
PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	465	552	+
PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	1.317	1.246	+
PDA150	D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.155	1.095	+
PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0	0	+
PDA170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario	0	0	+
PDA180	D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario	0	0	+
PDA190	D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	0	0	+
PDA200	D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	0	0	+
PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	1.155	1.095	+
PDA220	D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	162	151	+
PDA230	D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	0	0	+
PDA240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	910	42	+
PDA250	D.VI.1) Debiti v/enti regionali	0	36	+
PDA260	D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali	0	0	+
PDA270	D.VI.3) Debiti v/altre partecipate	910	6	+
PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	86.945	86.046	+
PDA290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	32.639	2.714	+
PDA300	D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	54.306	83.332	+
PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	0	0	+
PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	10.529	8.566	+
PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	10.569	12.513	+
PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	20.331	21.250	+
PDA350	D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori	0	0	+
PDA360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti	10.023	11.435	+
PDA370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie	0	0	+
PDA380	D.XI.4) Altri debiti diversi	10.308	9.815	+
PEZ999	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	88	29	+
PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	50	28	+
PEA010	E.I.1) Ratei passivi	50	28	+
PEA020	E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	+
PEA030	E.II) RISCONTI PASSIVI	38	1	+
PEA040	E.II.1) Risconti passivi	38	1	+
PEA050	E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	+
PFZ999	F) CONTI D'ORDINE	0	0	+
PFA000	F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0	0	+
PFA010	F.II) DEPOSITI CAUZIONALI	0	0	+
PFA020	F.III) BENI IN COMODATO	0	0	+
PFA030	F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	0	0	+

Andria, 16 maggio 2015

Il Funzionario responsabile dell'area economico-finanziaria

F.to Dr. Rosario Reda

Il Direttore Generale

F.to Dr. Ottavio Narracci

RENDICONTO FINANZIARIO

RENDICONTO FINANZIARIO		2015	2014
		valori in migliaia di €	
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio	101	20
	-Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	2.461	2.340
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	3.447	4.047
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	408	405
Ammortamenti		6.316	6.792
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-4.384	-4.261
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	0	0
Utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva		-4.384	-4.261
(+)	accantonamenti SUMAI	458	261
(-)	pagamenti SUMAI	-85	-143
(+)	accantonamenti TFR	0	0
(-)	pagamenti TFR	0	0
-Premio operosità medici SUMAI + TFR		373	118
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	0	0
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	276	36
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	-2	0
- Fondi svalutazione di attività		274	36
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	9.014	5.607
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-4.036	-2.880
- Fondo per rischi ed oneri futuri		4.978	2.727
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		7.557	5.412
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	0	0
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	-87	-54
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	71	-22.262
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	0	0
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	899	10.988
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	1.962	-260
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	-1.944	-1.152
(+)/(-)	aumento/diminuzione altri debiti	-50	1.010
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	851	-11.730
(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	60	-128
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	186	332
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	-26.293	-842
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	-424	-288
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	-236	-2.129
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	-428	-195
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	55	475
(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti	-27.140	-2.647
(+)/(-)	diminuzione/aumento del magazzino	1.113	10
(+)/(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	1.113	10
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	-43	-62
A - Totale operazioni di gestione reddituale		-17.501	-9.125

RENDICONTO FINANZIARIO		2015	2014
		valori in migliaia di €	
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO			
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	0	0
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	0	0
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0	0
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	0	0
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-259	-412
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-259	-412
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	0	0
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	0	0
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	0	0
(-)	Acquisto terreni	0	0
(-)	Acquisto fabbricati	-3.137	-349
(-)	Acquisto impianti e macchinari	-52	-54
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-1.765	-1.003
(-)	Acquisto mobili e arredi	-129	-55
(-)	Acquisto automezzi	-238	-173
(-)	Acquisto altri beni materiali	-83	-5.121
(-)	Acquisto immobilizzazioni in corso e acconti	-4.592	-335
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-9.996	-7.090
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	0	0
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	0	0
(-)	Acquisto crediti finanziari	0	0
(-)	Acquisto titoli	0	0
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	0	0
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	0	0
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	0	0
B - Totale attività di investimento		-10.255	-7.502
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiamo perdite)	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	0	0
(+)/(-)	aumento/diminuzione fondo di dotazione	0	0
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	2.871	5.296
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto (contributi per ripiano perdite esercizi precedenti)	0	4.701
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	0	4
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	0	
(+)	assunzione nuovi mutui*	0	
(-)	mutui quota capitale rimborsata	0	
C - Totale attività di finanziamento		2.871	10.001
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		-24.885	-6.626
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		-24.885	-6.626
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		0	0

CONTO ECONOMICO DELLE MACROSTRUTTURE

	CONTO ECONOMICO CONSUNTIVO 2015 DELLE MACROSTRUTTURE	TOTALE AZIENDA	P.O. CANOSA - ANDRIA	P.O. BISCEGLIE-TRANI	P.O. BARILETTA	C&R COMUNI ASSISTENZA OSPED.	DISTRETTO 1	DISTRETTO 2	DISTRETTO 3
A)	VALORE DELLA PRODUZIONE	ANNO 2015	ANNO 2015	ANNO 2015	ANNO 2015	ANNO 2015	ANNO 2015	ANNO 2015	ANNO 2015
A.1)	Contributi in c/esercizio	627.739.441	0	0	0	0	25.846	93.041	30.218
A.1.a)	Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	612.921.390	0	0	0	0	0	0	0
A.1.b)	Contributi in c/esercizio - extra fondo	14.708.153	0	0	0	0	25.846	93.041	30.218
A.1.b.1)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	5.337.852	0	0	0	0	25.846	93.041	30.218
A.1.b.2)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	6.200.000	0	0	0	0	0	0	0
A.1.b.3)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	0	0	0	0	0	0	0	0
A.1.b.4)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	0	0	0	0	0	0	0	0
A.1.b.5)	Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	0	0	0	0	0	0	0	0
A.1.b.6)	Contributi da altri soggetti pubblici	3.170.301	0	0	0	0	0	0	0
A.1.c)	Contributi in c/esercizio - per ricerca	0	0	0	0	0	0	0	0
A.1.c.1)	da Ministero della Salute per ricerca corrente	0	0	0	0	0	0	0	0
A.1.c.2)	da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0	0	0	0	0	0	0
A.1.c.3)	da Regione e altri soggetti pubblici	0	0	0	0	0	0	0	0
A.1.c.4)	da privati	0	0	0	0	0	0	0	0
A.1.d)	Contributi in c/esercizio - da privati	109.898	0	0	0	0	0	0	0
A.2)	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-4.741.446	0	0	0	0	0	0	0
A.3)	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.739.772	0	0	0	0	0	0	0
A.4)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	35.138.523	47.742.797	25.362.379	50.165.719	19.231.358	949.287	970.709	2.536.533
A.4.a)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	30.560.032	749.242	234.350	649.633	16.615.611	0	0	0
A.4.b)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	3.400.998	0	0	0	2.615.747	0	0	0
A.4.c)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	1.177.493	46.993.555	25.128.029	49.516.085	0	949.287	970.709	2.536.533
A.5)	Concorsi, recuperi e rimborsi	11.973.818	0	0	0	0	0	0	0
A.6)	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	3.431.220	738.699	746.094	409.669	0	251.243	0	289.971
A.7)	Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	4.384.395	0	0	0	0	0	0	0
A.8)	Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0	0	0	0	0	0
A.9)	Altri ricavi e proventi	373.846	7.618	12.662	7.872	0	1.479	0	432
TOTALE A)		680.039.570	48.489.114	26.121.135	90.583.259	19.231.358	1.227.856	1.063.750	2.857.154
B)	COSTI DELLA PRODUZIONE								
B.1)	Acquisti di beni	97.899.436	14.971.123	9.283.523	20.003.436	-212.328	4.308.127	11.648.346	5.314.096
B.1.a)	Acquisti di beni sanitari	96.406.032	14.750.982	9.042.379	19.773.867	-212.328	4.294.881	11.622.939	5.172.426
B.1.b)	Acquisti di beni non sanitari	1.493.404	220.141	241.144	229.569	0	13.246	25.407	141.670
B.2)	Acquisti di servizi sanitari	336.206.488	1.562.232	740.531	1.373.634	94.569.284	16.728.027	36.360.122	17.399.489
B.2.a)	Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	45.917.182	0	0	0	0	4.894.147	10.693.360	5.048.274
B.2.b)	Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	60.464.738	0	0	0	0	6.082.695	15.757.248	7.726.240
B.2.c)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	31.151.613	0	84.631	66.838	0	1.412.155	3.234.941	1.400.518
B.2.d)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	33.425.288	0	0	0	0	0	0	0
B.2.e)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	4.504.538	0	0	0	0	479.834	1.112.596	634.918
B.2.f)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	5.531.769	0	0	0	0	672.282	1.084.116	713.008
B.2.g)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	94.416.094	0	0	0	94.416.094	0	0	0
B.2.h)	Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	6.932.229	0	0	0	0	0	0	0
B.2.i)	Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	17.798.293	0	0	0	0	0	0	0
B.2.j)	Acquisti prestazioni termali in convenzione	2.442.501	0	0	0	0	2.203.630	0	0
B.2.k)	Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	4.010.572	1.318	1.111	574	0	0	0	0
B.2.l)	Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	10.525.657	0	0	0	0	673.959	3.461.420	1.371.425
B.2.m)	Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	2.618.893	991.391	337.347	602.197	153.190	44.761	49.469	21.150
B.2.n)	Rimborsi Assegni e contributi sanitari	7.883.775	0	0	0	0	230.341	650.558	353.814
B.2.o)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.253.290	430.381	238.843	495.752	0	10.780	136.642	99.914
B.2.p)	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	6.330.055	139.142	78.598	208.273	0	23.443	179.770	30.228
B.2.q)	Costi per differenziale Tariffe TUC	0	0	0	0	0	0	0	0
B.3)	Acquisti di servizi non sanitari	26.013.973	5.707.262	4.220.546	6.729.169	0	317.719	556.720	828.042
B.3.a)	Servizi non sanitari	25.729.184	5.695.954	4.215.357	6.719.196	0	315.826	555.190	828.042
B.3.b)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	7.735	0	869	0	0	1.893	1.530	0
B.3.c)	Formazione	277.430	11.369	4.320	9.973	0	0	0	0
B.4)	Manutenzione e riparazione	6.852.778	1.934.800	1.413.055	2.173.422	0	110.560	102.364	306.783
B.5)	Godimento di beni di terzi	2.761.074	436.973	109.553	288.830	0	239.009	462.154	194.349
B.6)	Costi del personale	181.029.277	48.675.899	30.908.069	39.687.588	0	2.116.211	2.917.085	4.232.099
B.6.a)	Personale dirigente medico	71.702.316	22.501.371	12.964.034	17.885.838	0	677.776	702.080	864.312
B.6.b)	Personale dirigente ruolo sanitario non medico	7.234.817	1.119.435	622.494	839.306	0	71.156	171.520	85.265
B.6.c)	Personale comparto ruolo sanitario	73.875.979	20.383.013	13.250.735	17.928.593	0	1.057.482	1.240.738	2.096.909
B.6.d)	Personale dirigente altri ruoli	2.109.861	135.597	0	0	0	0	102.120	104.183
B.6.e)	Personale comparto altri ruoli	26.112.305	4.536.484	4.070.787	3.033.851	0	309.798	700.628	1.081.430
B.7)	Oneri diversi di gestione	2.335.180	0	0	0	0	0	0	0
B.8)	Ammortamenti	6.315.594	0	0	0	0	0	0	0
B.8.a)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	407.600	0	0	0	0	0	0	0
B.8.b)	Ammortamenti dei fabbricati	2.460.812	0	0	0	0	0	0	0
B.8.c)	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	3.447.181	0	0	0	0	0	0	0
B.9)	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	276.122	0	0	0	0	0	0	0
B.10)	Variazione delle rimanenze	1.113.046	0	0	0	0	0	0	0
B.10.a)	Variazione delle rimanenze sanitarie	970.057	0	0	0	0	0	0	0
B.10.b)	Variazione delle rimanenze non sanitarie	142.989	0	0	0	0	0	0	0
B.11)	Accantonamenti	9.472.376	0	0	0	0	0	0	0
B.11.a)	Accantonamenti per rischi	5.989.400	0	0	0	0	0	0	0
B.11.b)	Accantonamenti per premio operosità	458.777	0	0	0	0	0	0	0
B.11.c)	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	559.356	0	0	0	0	0	0	0
B.11.d)	Altri accantonamenti	2.464.843	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE B)		670.275.343	73.288.289	46.695.277	70.256.078	94.356.957	23.819.653	52.046.792	28.274.858
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		9.764.226	-24.799.176	-20.574.142	-19.672.819	-75.125.598	-22.591.797	-50.983.041	-25.417.704
C)	PROVENTI E ONERI FINANZIARI	ANNO 2015	ANNO 2015	ANNO 2015	ANNO 2015	ANNO 2015	ANNO 2015	ANNO 2015	ANNO 2015
C.1)	Interessi attivi ed altri proventi finanziari	1.433	0	0	0	0	0	0	0
C.2)	Interessi passivi ed altri oneri finanziari	143.518	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE C)		-142.085	0	0	0	0	0	0	0
D)	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE								
D.1)	Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
D.2)	Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE D)		0	0	0	0	0	0	0	0
E)	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI								
E.1)	Proventi straordinari	5.470.463	0	0	0	0	0	0	0
E.1.a)	Plusvalenze	0	0	0	0	0	0	0	0
E.1.b)	Altri proventi straordinari	5.470.463	0	0	0	0	0	0	0
E.2)	Oneri straordinari	1.411.608	0	0	0	0	0	0	0
E.2.a)	Minusvalenze	0	0	0	0	0	0	0	0
E.2.b)	Altri oneri straordinari	1.411.608	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE E)		4.058.855	0	0	0	0	0	0	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		13.680.996	-24.799.176	-20.574.142	-19.672.819	-75.125.598	-22.591.797	-50.983.041	-25.417.704
Y)	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO								
Y.1)	IRAP	13.240.857	3.353.106	2.104.009	2.733.392	0	248.144	290.373	373.478
Y.1.a)	IRAP relativa a personale dipendente	12.142.061	3.258.478	2.072.851	2.652.880	0	143.479	197.390	282.180
Y.1.b)	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	849.859	3.927	6.193	9.078	0	101.287	89.474	91.297
Y.1.c)	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	240.556	90.701	24.966	71.434	0	3.378	3.509	0
Y.1.d)	IRAP relativa ad attività commerciali	8.382	0	0	0	0	0	0	0
Y.2)	IRES	339.160	0	0	0	0	0	0	0
Y.3)	Accantonamento a fondo Imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE Y)		13.580.017	3.353.106	2.104.009	2.733.392	0	248.144	290.373	373.478
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		100.979	-28.152.282	-22.678.152	-22.406.211	-75.125.598	-22.839.941	-51.273.414	-25.791.182

	CONTO ECONOMICO CONSUNTIVO 2015 DELLE MACROSTUTTURE	DISTRETTO 4	DISTRETTO 5	SERVIZIO SOVRADISTR. DI RIABILITAZ.	DIPARTIM. DIPENDENZE PATOL.	DIPARTIM. DI SALUTE MENTALE	SERVIZIO "118"	SERVIZIO DI PNEUMOTIS.	C&R COMUNI ASSIST. TERRIT.
		ANNO 2015	ANNO 2015	ANNO 2015	ANNO 2015	ANNO 2015	ANNO 2015	ANNO 2015	ANNO 2015
A)	VALORE DELLA PRODUZIONE								
A.1)	Contributi in c/esercizio	112.440	1.153.310	0	0	573.785	0	0	0
A.1.a)	Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	0	1.071.165	0	0	433.432	0	0	0
A.1.b)	Contributi in c/esercizio - extra fondo	112.440	82.145	0	0	140.353	0	0	0
A.1.b.1)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	112.440	82.145	0	0	140.353	0	0	0
A.1.b.2)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	0	0	0	0	0	0	0	0
A.1.b.3)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	0	0	0	0	0	0	0	0
A.1.b.4)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	0	0	0	0	0	0	0	0
A.1.b.5)	Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	0	0	0	0	0	0	0	0
A.1.b.6)	Contributi da altri soggetti pubblici	0	0	0	0	0	0	0	0
A.1.c)	Contributi in c/esercizio - per ricerca	0	0	0	0	0	0	0	0
A.1.c.1)	da Ministero della Salute per ricerca corrente	0	0	0	0	0	0	0	0
A.1.c.2)	da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0	0	0	0	0	0	0
A.1.c.3)	da Regione e altri soggetti pubblici	0	0	0	0	0	0	0	0
A.1.c.4)	da privati	0	0	0	0	0	0	0	0
A.1.d)	Contributi in c/esercizio - da privati	0	0	0	0	0	0	0	0
A.2)	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0	0	0	0	0	0	0	0
A.3)	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	0	0	0	0	0	0	0	0
A.4)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	950.890	872.876	278.407	0	555	0	696.225	12.311.196
A.4.a)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	0	0	0	0	0	0	0	12.311.196
A.4.b)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	0	0	0	0	0	0	0	0
A.4.c)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	950.890	872.876	278.407	0	555	0	696.225	0
A.5)	Concorsi, recuperi e rimborsi	0	0	415.732	0	0	0	0	0
A.6)	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	245.609	0	0	0	0	0	0	0
A.7)	Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
A.8)	Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0	0	0	0	0	0
A.9)	Altri ricavi e proventi	1.361	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE A)		1.310.300	2.026.186	694.138	0	574.339	0	696.225	12.311.196
B)	COSTI DELLA PRODUZIONE								
B.1)	Acquisti di beni	11.257.538	14.870.524	15.369	233.710	890.602	206.255	31.847	1.303.847
B.1.a)	Acquisti di beni sanitari	11.227.167	14.845.399	3.952	225.995	845.130	197.573	30.442	1.303.847
B.1.b)	Acquisti di beni non sanitari	30.370	25.125	11.417	7.716	45.471	8.682	1.405	0
B.2)	Acquisti di servizi sanitari	29.285.931	42.659.449	39.846.170	819.176	7.262.207	6.255.216	6.475	35.243.419
B.2.a)	Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	9.760.884	12.232.064	0	0	0	3.030.567	0	257.886
B.2.b)	Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	13.342.927	17.046.182	0	0	0	0	0	505.446
B.2.c)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	2.353.067	4.900.200	4.504.497	0	0	0	0	11.932.539
B.2.d)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0	0	30.760.470	0	0	0	0	2.664.818
B.2.e)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	897.829	1.379.361	0	0	0	0	0	0
B.2.f)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	1.642.710	1.419.653	0	0	0	0	0	0
B.2.g)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0	0	0	0	0	0	0	0
B.2.h)	Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0	0	0	6.932.229	0	0	0
B.2.i)	Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	0	0	0	0	0	0	0	17.798.293
B.2.j)	Acquisti prestazioni termali in convenzione	0	0	0	0	0	0	0	238.671
B.2.k)	Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	0	0	709.141	0	0	3.212.175	0	86.253
B.2.l)	Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	195.288	4.028.992	0	794.573	0	0	0	0
B.2.m)	Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	61.471	26.522	31.008	24.602	158.563	7.650	5.395	0
B.2.n)	Rimborsi Assegni e contributi sanitari	424.983	575.845	0	0	140.353	0	0	1.755.313
B.2.o)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	95.653	225.034	0	0	8.248	4.824	1.080	0
B.2.p)	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	511.179	825.595	3.841.053	0	22.815	0	0	0
B.2.q)	Costi per differenziale Tariffe TUC	0	0	0	0	0	0	0	0
B.3)	Acquisti di servizi non sanitari	823.925	590.668	34.121	8.691	265.898	4.805	200	80.510
B.3.a)	Servizi non sanitari	823.719	589.228	32.681	8.691	265.822	653	200	80.510
B.3.b)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	0	0	0	0	0	0	0	0
B.3.c)	Formazione	207	1.440	1.440	0	76	4.152	0	0
B.4)	Manutenzione e riparazione	136.378	95.241	4.475	1.114	12.854	92	2.353	0
B.5)	Godimento di beni di terzi	209.343	469.065	33.859	0	156.397	0	672	0
B.6)	Costi del personale	3.806.332	4.791.532	6.205.262	2.146.858	10.021.460	3.324.944	1.018.093	0
B.6.a)	Personale dirigente medico	1.375.791	1.540.091	736.182	650.051	3.755.027	298.255	601.708	0
B.6.b)	Personale dirigente ruolo sanitario non medico	182.652	268.029	528.737	578.116	1.552.685	0	0	0
B.6.c)	Personale comparto ruolo sanitario	1.718.395	1.902.167	3.644.744	692.748	3.576.253	3.026.689	416.385	0
B.6.d)	Personale dirigente altri ruoli	0	72.394	0	0	0	0	0	0
B.6.e)	Personale comparto altri ruoli	529.494	1.008.851	1.295.599	225.943	1.137.495	0	0	0
B.7)	Oneri diversi di gestione	0	0	0	0	0	0	0	0
B.8)	Ammortamenti	0	0	0	0	0	0	0	0
B.8.a)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	0	0	0	0	0	0	0	0
B.8.b)	Ammortamenti dei fabbricati	0	0	0	0	0	0	0	0
B.8.c)	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	0	0	0	0	0	0	0	0
B.9)	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0	0	0	0	0	0	0	0
B.10)	Variazione delle rimanenze	0	0	0	0	0	0	0	0
B.10.a)	Variazione delle rimanenze sanitarie	0	0	0	0	0	0	0	0
B.10.b)	Variazione delle rimanenze non sanitarie	0	0	0	0	0	0	0	0
B.11)	Accantonamenti	0	0	0	0	0	0	0	0
B.11.a)	Accantonamenti per rischi	0	0	0	0	0	0	0	0
B.11.b)	Accantonamenti per premio operosità	0	0	0	0	0	0	0	0
B.11.c)	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	0	0	0	0	0	0	0	0
B.11.d)	Altri accantonamenti	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE B)		45.519.448	63.477.080	46.139.256	3.209.549	18.609.418	9.791.311	1.059.640	36.627.776
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		-44.209.147	-61.450.894	-45.445.118	-3.209.549	-18.035.079	-9.791.311	-363.414	-24.316.580
C)	PROVENTI E ONERI FINANZIARI	ANNO 2015	ANNO 2015	ANNO 2015	ANNO 2015	ANNO 2015	ANNO 2015	ANNO 2015	ANNO 2015
C.1)	Interessi attivi ed altri proventi finanziari	0	0	0	0	0	0	0	0
C.2)	Interessi passivi ed altri oneri finanziari	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE C)		0	0	0	0	0	0	0	0
D)	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE								
D.1)	Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
D.2)	Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE D)		0	0	0	0	0	0	0	0
E)	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI								
E.1)	Proventi straordinari	0	0	0	0	0	0	0	0
E.1.a)	Plusvalenze	0	0	0	0	0	0	0	0
E.1.b)	Altri proventi straordinari	0	0	0	0	0	0	0	0
E.2)	Oneri straordinari	0	0	0	0	0	0	0	0
E.2.a)	Minusvalenze	0	0	0	0	0	0	0	0
E.2.b)	Altri oneri straordinari	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE E)		0	0	0	0	0	0	0	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		-44.209.147	-61.450.894	-45.445.118	-3.209.549	-18.035.079	-9.791.311	-363.414	-24.316.580
Y)	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO								
Y.1)	IRAP	373.534	432.055	414.056	146.193	683.408	415.187	68.531	0
Y.1.a)	IRAP relativa a personale dipendente	256.719	321.613	411.504	144.101	670.630	223.361	68.102	0
Y.1.b)	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	111.633	108.342	0	0	0	191.827	0	0
Y.1.c)	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	5.182	2.101	2.552	2.091	12.777	0	430	0
Y.1.d)	IRAP relativa ad attività commerciali	0	0	0	0	0	0	0	0
Y.2)	IRES	0	0	0	0	0	0	0	0
Y.3)	Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE Y)		373.534	432.055	414.056	146.193	683.408	415.187	68.531	0
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		-44.582.682	-61.882.950	-45.859.173	-3.355.741	-18.718.487	-10.206.499	-431.946	-24.316.580

	CONTO ECONOMICO CONSUNTIVO 2015 DELLE MACROSTRUTTURE	DIPARTIM. DI PREVENZ.	C&R COMUNI ASSISTENZA COLLETTIVA	STRUTTURE CENTRALI	C&R COMUNI AZIENDA
A)	VALORE DELLA PRODUZIONE	ANNO 2015	ANNO 2015	ANNO 2015	ANNO 2015
A.1)	Contributi in c/esercizio	3.058.656	0	503.345	622.188.800
A.1.a)	Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	0	0	503.345	610.913.448
A.1.b)	Contributi in c/esercizio - extra fondo	3.058.656	0	0	11.165.454
A.1.b.1)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	0	0	0	4.853.810
A.1.b.2)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	0	0	0	6.200.000
A.1.b.3)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	0	0	0	0
A.1.b.4)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	0	0	0	0
A.1.b.5)	Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	0	0	0	0
A.1.b.6)	Contributi da altri soggetti pubblici	3.058.656	0	0	111.644
A.1.c)	Contributi in c/esercizio - per ricerca	0	0	0	0
A.1.c.1)	da Ministero della Salute per ricerca corrente	0	0	0	0
A.1.c.2)	da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0	0	0
A.1.c.3)	da Regione e altri soggetti pubblici	0	0	0	0
A.1.c.4)	da privati	0	0	0	0
A.1.d)	Contributi in c/esercizio - da privati	0	0	0	109.898
A.2)	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0	0	0	-4.741.446
A.3)	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	0	0	0	1.739.772
A.4)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	661.341	0	0	-127.591.749
A.4.a)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	0	0	0	0
A.4.b)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	0	0	0	785.250
A.4.c)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	661.341	0	0	-128.376.999
A.5)	Concorsi, recuperi e rimborsi	0	0	0	11.558.086
A.6)	Partecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	0	0	0	749.936
A.7)	Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	0	0	0	4.384.395
A.8)	Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0	0
A.9)	Altri ricavi e proventi	3.009	0	21.780	317.633
TOTALE A)		3.723.006	0	525.125	508.605.428
B)	COSTI DELLA PRODUZIONE				
B.1)	Acquisti di beni	3.346.311	0	68.922	358.187
B.1.a)	Acquisti di beni sanitari	3.279.093	0	2.287	0
B.1.b)	Acquisti di beni non sanitari	67.217	0	66.636	358.187
B.2)	Acquisti di servizi sanitari	4.572.475	0	358.784	1.163.870
B.2.a)	Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	0	0	0	0
B.2.b)	Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	0	0	0	0
B.2.c)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	1.262.287	0	0	0
B.2.d)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0	0	0	0
B.2.e)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	0	0	0	0
B.2.f)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	0	0	0	0
B.2.g)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0	0	0	0
B.2.h)	Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0	0	0
B.2.i)	Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	0	0	0	0
B.2.j)	Acquisti prestazioni termali in convenzione	0	0	0	0
B.2.k)	Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	0	0	0	0
B.2.l)	Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0	0	0	0
B.2.m)	Partecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	57.194	0	46.984	0
B.2.n)	Rimborsi Assegni e contributi sanitari	3.058.656	0	0	693.911
B.2.o)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	194.338	0	311.800	0
B.2.p)	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	0	0	0	469.958
B.2.q)	Costi per differenziale Tariffe TUC	0	0	0	0
B.3)	Acquisti di servizi non sanitari	575.862	0	600.702	4.669.132
B.3.a)	Servizi non sanitari	574.762	0	358.065	4.665.288
B.3.b)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	0	0	0	3.067
B.3.c)	Formazione	1.100	0	242.637	777
B.4)	Manutenzione e riparazione	30.558	0	97.318	411.413
B.5)	Godimento di beni di terzi	67.342	0	57.754	35.172
B.6)	Costi del personale	9.580.986	0	11.398.025	198.833
B.6.a)	Personale dirigente medico	5.837.599	0	1.245.249	66.951
B.6.b)	Personale dirigente ruolo sanitario non medico	80.553	0	1.132.905	1.965
B.6.c)	Personale comparto ruolo sanitario	2.059.705	0	835.556	45.847
B.6.d)	Personale dirigente altri ruoli	110.486	0	1.579.080	0
B.6.e)	Personale comparto altri ruoli	1.492.642	0	6.605.234	84.070
B.7)	Oneri diversi di gestione	736.722	0	445.140	1.153.318
B.8)	Ammortamenti	0	0	0	6.315.594
B.8.a)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	0	0	0	407.600
B.8.b)	Ammortamenti dei fabbricati	0	0	0	2.460.812
B.8.c)	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	0	0	0	3.447.181
B.9)	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0	0	0	276.122
B.10)	Variazione delle rimanenze	0	0	0	1.113.046
B.10.a)	Variazione delle rimanenze sanitarie	0	0	0	970.057
B.10.b)	Variazione delle rimanenze non sanitarie	0	0	0	142.989
B.11)	Accantonamenti	0	0	0	9.472.376
B.11.a)	Accantonamenti per rischi	0	0	0	5.989.400
B.11.b)	Accantonamenti per premio operosità	0	0	0	458.777
B.11.c)	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	0	0	0	559.356
B.11.d)	Altri accantonamenti	0	0	0	2.464.843
TOTALE B)		18.910.254	0	13.026.646	25.167.061
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		-15.187.248	0	-12.501.521	483.438.366
C)	PROVENTI E ONERI FINANZIARI	ANNO 2015	ANNO 2015	ANNO 2015	ANNO 2015
C.1)	Interessi attivi ed altri proventi finanziari	0	0	0	1.433
C.2)	Interessi passivi ed altri oneri finanziari	0	0	0	143.518
TOTALE C)		0	0	0	-142.085
D)	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE				
D.1)	Rivalutazioni	0	0	0	0
D.2)	Svalutazioni	0	0	0	0
TOTALE D)		0	0	0	0
E)	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
E.1)	Proventi straordinari	0	0	0	5.470.463
E.1.a)	Plusvalenze	0	0	0	0
E.1.b)	Altri proventi straordinari	0	0	0	5.470.463
E.2)	Oneri straordinari	0	0	0	1.411.608
E.2.a)	Minusvalenze	0	0	0	0
E.2.b)	Altri oneri straordinari	0	0	0	1.411.608
TOTALE E)		0	0	0	4.058.855
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		-15.187.248	0	-12.501.521	487.355.136
Y)	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
Y.1)	IRAP	746.588	0	799.505	59.298
Y.1.a)	IRAP relativa a personale dipendente	655.465	0	770.500	12.810
Y.1.b)	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	84.010	0	26.859	25.932
Y.1.c)	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	7.113	0	2.146	12.175
Y.1.d)	IRAP relativa ad attività commerciali	0	0	0	8.382
Y.2)	IRES	0	0	0	339.160
Y.3)	Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	0	0
TOTALE Y)		746.588	0	799.505	398.458
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		-15.933.836	0	-13.301.026	486.956.678

MODELLO SIOPE - ENTRATE

CODICI GESTIONALI ENTRATE SIOPE ANNO 2015		
Codice Gestionale	Descrizione	Importo
E1100	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	2.706.876,33
E1400	Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad altre Amministrazioni pubbliche	200.694,44
E1500	Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	2.164.491,43
E1600	Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	2.501.822,95
E1700	Entrate per prestazioni non sanitarie	350.126,86
E1800	Entrate per prestazione di servizi derivanti da sopravvenienze attive	334.366,66
E2102	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale indistinto	506.499.905,45
E2103	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale vincolato	255.283,38
E2104	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma extra fondo sanitario vincolato	2.388.851,22
E2115	Contributi e trasferimenti correnti da Policlinici universitari	96.288,50
E2201	Contributi e trasferimenti correnti da Imprese	5.000,00
E2202	Donazioni da imprese	88,00
E3101	Rimborsi assicurativi	33.766,73
E3102	Rimborsi spese per personale comandato	133.924,44
E3104	Restituzione fondi economali	30.137,25
E3104	Restituzione fondi economali	3.333,33
E3105	Riscossioni IVA	131.552,80
E3105	Riscossioni IVA	33,92
E3106	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	3.100.338,93
E3201	Fitti attivi	691,21
E3202	Interessi attivi	33,65
E4104	Alienazione di attrezzature sanitarie e scientifiche	25.000,00
E4105	Alienazione di altri beni materiali	98,00
E5103	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma per finanziamenti di investimenti e fondo di dotazione	9.635.771,34
E6100	Prelievi da conti bancari di deposito	450.000,00
E6400	Depositi cauzionali	2.363,19
TOTALE ENTRATE		531.050.840,01

MODELLO SIOPE - USCITE

CODICI GESTIONALI USCITE SIOPE ANNO 2015		
Codice Gestionale	Descrizione	Importo
U1103	Competenze a favore del personale a tempo indeterminato, al netto degli arretrati attribuiti	89.006.176,77
U1105	Competenze a favore del personale a tempo determinato, al netto degli arretrati attribuiti	7.431.907,62
U1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	3.884.059,43
U1204	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo indeterminato	14.949.508,43
U1205	Ritenute erariali a carico del personale a tempo indeterminato	31.761.662,25
U1206	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo determinato	3.460.711,43
U1207	Ritenute erariali a carico del personale a tempo determinato	2.025.566,86
U1302	Contributi previdenza complementare	273,08
U1303	Contributi aggiuntivi	36,65
U1304	Contributi obbligatori per il personale a tempo indeterminato	33.770.887,88
U1306	Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato	2.532.168,67
U1402	Centri attività sociali, sportive e culturali	3.018,00
U1503	Rimborsi spese per personale comandato	38.726,27
U2101	Prodotti farmaceutici	54.908.978,49
U2102	Emoderivati	3.196.308,94
U2103	Prodotti dietetici	399.896,36
U2104	Materiali per la profilassi (vaccini)	3.278.117,85
U2106	Materiali diagnostici, lastreRX, mezzi contrasto RX, carta per ECG, ecc.	7.582,61
U2107	Presidi chirurgici e materiali sanitari	732,00
U2110	Materiali e prodotti per uso veterinario	17.619,47
U2111	Acquisti di beni sanitari da altre strutture sanitarie	4.732,02
U2112	Dispositivi medici	28.829.646,55
U2198	Altri acquisti di beni sanitari	196.233,47
U2201	Prodotti alimentari	52.068,11
U2202	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	456.970,96
U2203	Combustibili, carburanti e lubrificanti	260.923,18
U2204	Supporti informatici e cancelleria	420.355,42
U2205	Pubblicazioni, giornali e riviste	3.050,00
U2206	Acquisto di materiali per la manutenzione	40.193,51
U2298	Altri beni non sanitari	27.687,10
U3103	Acquisti di servizi sanitari per medicina di base da soggetti convenzionali	30.486.987,64
U3103	Acquisti di servizi sanitari per medicina di base da soggetti convenzionali	1.182,72
U3106	Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da privati	59.694.001,84
U3109	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da privati	11.275.721,96
U3112	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa da privati	37.422.961,76
U3113	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	6.119,00
U3114	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica da altre Amministrazioni pubbliche	8.169,95
U3115	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica da privati	10.225.403,63
U3116	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	190.893,03
U3118	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da privati	7.061.906,79
U3121	Acquisti di prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale da privati	6.167.621,27
U3127	Acquisti di prestazioni termali in convenzione da privati	2.485.219,81
U3130	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da privati	4.160.979,93
U3133	Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da privati	5.728.847,31

CODICI GESTIONALI USCITE SIOPE ANNO 2015		
Codice Gestionale	Descrizione	Importo
U3134	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	54.989,91
U3136	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privati	34.688,16
U3138	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	1.577,72
U3150	Ritenute erariali sui compensi ai medici di base in convenzione	8.552.430,29
U3151	Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici di base in convenzione	6.771.761,61
U3151	Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici di base in convenzione	262.264,55
U3153	Ritenute erariali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali	1.536.041,84
U3154	Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali	1.212.153,10
U3154	Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali	33.296,19
U3198	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altri soggetti	4.621.342,37
U3199	Acquisto di servizi sanitari derivanti da sopravvenienze	13.462,04
U3203	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privati	16.483,02
U3204	Servizi ausiliari e spese di pulizia	9.506.432,44
U3204	Servizi ausiliari e spese di pulizia	1.397.540,66
U3206	Mensa per degenti	3.291.111,55
U3208	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	845.943,91
U3209	Utenze e canoni per energia elettrica	2.774.679,27
U3210	Utenze e canoni per altri servizi	1.101.042,27
U3211	Assicurazioni	202.684,09
U3212	Assistenza informatica e manutenzione software	795.990,96
U3213	Corsi di formazione externalizzata	206.757,59
U3214	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	1.864.127,53
U3216	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	3.238.440,48
U3217	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	122.157,88
U3218	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	31.862,70
U3219	Spese legali	845.356,54
U3220	Smaltimento rifiuti	848.695,18
U3221	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	1.890.966,18
U3222	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	147,54
U3299	Altre spese per servizi non sanitari	1.215.733,80
U3299	Altre spese per servizi non sanitari	35.210,00
U4101	Contributi e trasferimenti a Regione/Provincia autonoma	53.766,16
U4111	Contributi e trasferimenti a Istituti Zooprofilattici sperimentali	53.766,16
U4198	Contributi e trasferimenti a altre Amministrazioni Pubbliche	46.085,31
U4199	Contributi e trasferimenti a Amministrazioni Pubbliche derivanti da sopravvenienze	5.136,81
U4202	Contributi e trasferimenti a famiglie	6.722.520,56
U4202	Contributi e trasferimenti a famiglie	262.719,13
U4203	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	705.105,67
U5101	Concorsi, recuperi e rimborsi a Amministrazioni Pubbliche	300,50
U5103	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da soggetti privati	3.221,50

CODICI GESTIONALI USCITE SIOPE ANNO 2015		
Codice Gestionale	Descrizione	Importo
U5201	Noleggi	2.191.744,46
U5202	Locazioni	422.922,55
U5306	Interessi passivi v/fornitori	56.800,52
U5308	Altri oneri finanziari	25.000,00
U5401	- IRAP	12.734.057,90
U5402	IRES	345.196,31
U5404	IVA	12.527.763,08
U5499	Altri tributi	135.707,24
U5501	Costituzione di fondi per il servizio economato in contanti	594.883,29
U5503	Indennità, rimborso spese ed oneri sociali per gli organi direttivi e Collegio sindacale	227.189,70
U5504	Commissioni e Comitati	161.184,54
U5504	Commissioni e Comitati	2.746,97
U5505	Borse di studio	319.277,39
U5505	Borse di studio	2.153,04
U5506	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	552.129,20
U5507	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	312,17
U5508	Premi di operosità medici SUMAI	161.574,80
U5509	Altre ritenute per conto di terzi su indennità a organi istituzionali e altri compensi	8.475,00
U5510	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	170.165,88
U5598	Altri oneri della gestione corrente	1.005.134,70
U5599	Altre spese correnti derivanti da sopravvenienze	228.113,85
U6102	Fabbricati	4.807.365,37
U6103	Impianti e macchinari	4.200,00
U6104	Attrezzature sanitarie e scientifiche	1.505.846,71
U6105	Mobili e arredi	86.992,32
U6106	Automezzi	195.000,00
U6199	Altri beni materiali	212.518,76
U6200	Immobilizzazioni immateriali	597.901,13
U7300	Depositi per spese contrattuali	8.742,46
U7400	Restituzione di depositi cauzionali	485,23
TOTALE USCITE		556.351.393,76