

ALLEGATO B ALLA
DETERMINA N. 365/14
DEL 20 MAG 2015



BILANCIO DI ESERCIZIO 2014

Allegato B alla determina ASURDG 365 del 20/05/2015
CONTO ECONOMICO E STATO PATRIMONIALE - SCHEMI
MINISTERIALI

STATO PATRIMONIALE ATTIVO			Importi: Euro					
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 118/2011 e smi			Anno 2014	Anno 2013	VARIAZIONE 2014/2013			
					Importo	%		
A) IMMOBILIZZAZIONI								
I Immobilizzazioni immateriali			9.481.684	10.146.006	-664.322	-6,5%		
1) Costi d'impianto e di ampliamento			-	-	-	-		
2) Costi di ricerca e sviluppo			-	-	-	-		
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno			176.199	265.549	-89.350	-33,6%		
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti			818.308	701.234	117.074	16,7%		
5) Altre immobilizzazioni immateriali			8.487.177	9.179.223	-692.046	-7,5%		
II Immobilizzazioni materiali			627.732.943	628.655.149	-922.206	-0,1%		
1) Terreni			24.701.677	24.703.672	-1.995	0,0%		
a) Terreni disponibili			21.493.677	21.495.672	-1.995	0,0%		
b) Terreni indisponibili			3.208.000	3.208.000	-	0,0%		
2) Fabbricati			504.774.362	464.855.710	39.918.652	8,6%		
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)			31.465.383	32.235.606	-770.223	-2,4%		
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)			473.308.979	432.620.104	40.688.875	9,4%		
3) Impianti e macchinari			7.375.071	9.430.290	-2.055.219	-21,8%		
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche			28.551.175	27.220.857	1.330.318	4,9%		
5) Mobili e arredi			7.104.344	6.828.837	275.507	4,0%		
6) Automezzi			304.864	497.555	-192.691	-38,7%		
7) Oggetti d'arte			1.820.509	1.810.509	10.000	0,6%		
8) Altre immobilizzazioni materiali			3.237.468	3.781.864	-544.396	-14,4%		
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti			49.863.474	89.525.856	-39.662.382	-44,3%		
			Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)								
1) Crediti finanziari			-	-	25.752	25.752	-	0,0%
a) Crediti finanziari v/Stato			-	-	-	-	-	-
b) Crediti finanziari v/Regione			-	-	-	-	-	-
c) Crediti finanziari v/partecipate			-	-	-	-	-	-
d) Crediti finanziari v/altri			-	-	-	-	-	-
2) Titoli			25.752	25.752	-	-	-	0,0%
a) Partecipazioni			24.590	24.590	-	-	-	0,0%
b) Altri titoli			1.162	1.162	-	-	-	0,0%
Totale A)			637.240.379	638.826.907	-1.586.528	-0,2%		
B) ATTIVO CIRCOLANTE								
I Rimanenze			34.701.987	31.148.531	3.553.456	11,4%		
1) Rimanenze beni sanitari			33.371.405	29.799.515	3.571.890	12,0%		
2) Rimanenze beni non sanitari			1.330.582	1.349.016	-18.434	-1,4%		
3) Acconti per acquisti beni sanitari			-	-	-	-		
4) Acconti per acquisti beni non sanitari			-	-	-	-		
			Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)			556.403.994	-	556.403.994	555.003.685	1.400.309	0,3%
1) Crediti v/Stato			738.997	-	738.997	672.588	66.409	9,9%
a) Crediti v/Stato - parte corrente			2.007	-	2.007	7.402	-5.395	-72,9%
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti			-	-	-	-	-	-
2) Crediti v/Stato - altro			2.007	-	2.007	7.402	-5.395	-72,9%
b) Crediti v/Stato - investimenti			-	-	-	-	-	-
c) Crediti v/Stato - per ricerca			157.357	-	157.357	162.783	-5.426	-3,3%
1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente			-	-	-	-	-	-
2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata			157.357	-	157.357	162.783	-5.426	-3,3%
3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			-	-	-	-	-	-
4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca			-	-	-	-	-	-
d) Crediti v/prefetture			579.633	-	579.633	502.403	77.230	15,4%

STATO PATRIMONIALE ATTIVO				Importi: Euro			
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 118/2011 e smi				Anno 2014	Anno 2013	VARIAZIONE 2014/2013	
						Importo	%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	515.784.394	-		515.784.394	513.844.602	1.939.792	0,4%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	453.983.118	-		453.983.118	330.525.050	123.458.068	37,4%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	453.813.764	-		453.813.764	330.525.050	123.288.714	37,3%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario	450.319.726	-		450.319.726	302.165.146	148.154.580	49,0%
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	2.716.796	-		2.716.796	322.503	2.394.293	742,4%
c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	405.000	-		405.000	-	405.000	-
d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	372.242	-		372.242	28.037.401	-27.665.159	-98,7%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	169.354	-		169.354	-	169.354	-
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	61.801.276	-		61.801.276	183.319.552	-121.518.276	-66,3%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	61.801.176	-		61.801.176	77.932.515	-16.131.339	-20,7%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazioni	-	-		-	-	-	-
3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	100	-		100	105.387.036	-105.386.936	-100,0%
4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-		-	-	-	-
3) Crediti v/Comuni	4.190.716	-		4.190.716	5.416.745	-1.226.029	-22,6%
4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	3.739.283	-		3.739.283	3.395.970	343.313	10,1%
a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.382.691	-		2.382.691	1.921.367	461.324	24,0%
b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	1.356.592	-		1.356.592	1.474.603	-118.011	-8,0%
5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	4.937.332	-		4.937.332	4.967.856	-30.524	-0,6%
6) Crediti v/Erario	3.514.273	-		3.514.273	2.614.453	899.820	34,4%
7) Crediti v/altri	23.499.000	-		23.499.000	24.091.472	-592.472	-2,5%
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni				24.765	24.765	-	0,0%
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni				-	-	-	-
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni				24.765	24.765	-	0,0%
IV Disponibilità liquide				96.156.782	51.804.740	44.352.042	85,6%
1) Cassa				1.302.246	772.661	529.585	68,5%
2) Istituto Tesoriere				92.647.785	48.878.619	43.769.166	89,5%
3) Tesoreria Unica				-	-	-	-
4) Conto corrente postale				2.206.751	2.153.460	53.291	2,5%
Totale B)				687.287.528	637.981.721	49.305.807	7,7%
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI							
I Ratei attivi				9.492	72	9.420	13083,3%
II Risconti attivi				302.815	458.513	-155.698	-34,0%
Totale C)				312.307	458.585	-146.278	-31,9%
TOTALE ATTIVO (A+B+C)				1.324.840.214	1.277.267.213	47.573.001	3,7%
D) CONTI D'ORDINE							
1) Canoni di leasing ancora da pagare							
2) Depositi cauzionali							
3) Beni in comodato							
4) Altri conti d'ordine							
Totale D)							

STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO				Importi: Euro			
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 118/2011 e smi		Anno 2014	Anno 2013	VARIAZIONE 2014/2013			
				Importo	%		
A) PATRIMONIO NETTO							
I Fondo di dotazione							
II Finanziamenti per investimenti							
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione							
2) Finanziamenti da Stato per investimenti							
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88							
b) Finanziamenti da Stato per ricerca							
c) Finanziamenti da Stato - altro							
3) Finanziamenti da Regione per investimenti							
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti							
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio							
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti							
IV Altre riserve							
V Contributi per ripiano perdite							
VI Utili (perdite) portati a nuovo							
VII Utile (perdita) dell'esercizio							
Totale A)		536.287.729	538.025.896	-1.738.167	-0,3%		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI							
1) Fondi per imposte, anche differite							
2) Fondi per rischi							
3) Fondi da distribuire							
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati							
5) Altri fondi oneri							
Totale B)		214.786.316	183.141.378	31.644.940	17,3%		
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO							
1) Premi operosità							
2) TFR personale dipendente							
Totale C)		14.402.321	13.803.622	598.699	4,3%		
D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)							
		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
1) Mutui passivi							
2) Debiti v/Stato							
3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma							
4) Debiti v/Comuni							
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche							
a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità							
b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA							
c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA							
d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni							
e) Debiti v/azienda sanitaria pubblica della Regione per versamenti a patrimonio							
f) Debiti v/azienda sanitarie pubbliche fuori Regione							
6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione							
7) Debiti v/fornitori							
8) Debiti v/Istituto Tesoriere							
9) Debiti tributari							
10) Debiti v/altri finanziatori							
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale							
12) Debiti v/altri							
Totale D)		552.949.598	1.454.879	554.404.277	538.902.909	17.601.368	3,3%
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI							
1) Ratei passivi							
2) Risconti passivi							
Totale E)		4.959.571	5.493.410	-533.839	-9,7%		
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)		1.324.840.214	1.277.267.213	47.573.001	3,7%		
F) CONTI D'ORDINE							
1) Canoni di leasing ancora da pagare							
2) Depositi cauzionali							
3) Beni in comodato							
4) Altri conti d'ordine							
Totale F)		112.241.101	80.697.339	31.543.762	39,1%		

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 118/2011 e smi	Anno 2014	Anno 2013	VARIAZIONE 2014/2013	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	2.521.834.192	2.526.505.119	-4.670.927	-0,2%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regione	2.518.505.596	2.522.962.878	-4.457.282	-0,2%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	2.508.123	1.644.259	863.864	52,5%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	1.515.860	265.120	1.250.740	471,8%
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio	85.000	-	85.000	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio	823.417	379.638	443.779	116,9%
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	24.214	1.974	22.240	1126,6%
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	41.316	-41.316	-100,0%
6) Contributi da altri soggetti pubblici	59.632	956.211	-896.579	-93,8%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	428.732	136.409	292.323	214,3%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	2.516	-	2.516	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	426.216	134.848	291.368	216,1%
4) da privati	-	1.561	-1.561	-100,0%
d) Contributi in c/esercizio - da privati	391.741	1.761.573	-1.369.832	-77,8%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-21.672.327	-14.564.899	-7.107.428	48,8%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	2.879.069	4.117.418	-1.238.349	-30,1%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	103.597.349	107.569.600	-3.972.251	-3,7%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	49.337.920	52.420.764	-3.082.844	-5,9%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	22.472.769	21.456.966	1.015.803	4,7%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	31.786.660	33.691.870	-1.905.210	-5,7%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	15.058.731	13.596.174	1.462.557	10,8%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	35.553.193	36.936.606	-1.383.413	-3,7%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	27.962.969	26.397.693	1.565.276	5,9%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	4.755.375	5.038.350	-282.975	-5,6%
Totale A)	2.689.968.551	2.705.596.061	-15.627.510	-0,6%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	330.036.887	310.522.073	19.514.814	6,3%
a) Acquisti di beni sanitari	318.288.800	298.646.082	19.642.718	6,6%
b) Acquisti di beni non sanitari	11.748.087	11.875.991	-127.904	-1,1%
2) Acquisti di servizi sanitari	1.400.097.795	1.412.789.437	-12.691.642	-0,9%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	173.030.952	173.739.113	-708.161	-0,4%
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	250.447.502	249.647.170	800.332	0,3%
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	154.846.214	148.123.560	6.722.654	4,5%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	71.852.315	68.951.343	2.900.972	4,2%
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	23.516.567	29.477.698	-5.961.131	-20,2%
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	14.348.228	13.205.947	1.142.281	8,6%
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	486.936.076	508.420.823	-21.484.747	-4,2%
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	19.268.896	18.912.556	356.340	1,9%
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	43.114.927	44.130.650	-1.015.723	-2,3%
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	4.669.040	4.759.790	-90.750	-1,9%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	22.344.551	23.598.324	-1.253.773	-5,3%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	74.564.800	61.229.151	13.335.649	21,8%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	18.449.381	17.460.271	989.110	5,7%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	10.658.218	10.084.517	573.701	5,7%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	14.843.915	17.766.178	-2.922.263	-16,4%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	17.206.213	23.282.345	-6.076.132	-26,1%

CONTO ECONOMICO			Importi : Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 118/2011 e smi	Anno 2014	Anno 2013	VARIAZIONE 2014/2013	
			Importo	%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	96.354.013	98.497.512	-2.143.499	-2,2%
a) Servizi non sanitari	94.142.824	95.547.946	-1.405.122	-1,5%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.288.472	1.530.035	-241.563	-15,8%
c) Formazione	922.717	1.419.531	-496.814	-35,0%
4) Manutenzione e riparazione	25.872.778	25.479.043	393.735	1,5%
5) Godimento di beni di terzi	22.583.756	23.760.949	-1.177.193	-5,0%
6) Costi del personale	683.740.851	685.824.396	-2.083.545	-0,3%
a) Personale dirigente medico	240.057.674	238.705.898	1.351.776	0,6%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	25.161.352	25.079.856	81.496	0,3%
c) Personale comparto ruolo sanitario	278.098.760	279.465.860	-1.367.100	-0,5%
d) Personale dirigente altri ruoli	11.822.357	13.039.906	-1.217.549	-9,3%
e) Personale comparto altri ruoli	128.600.708	129.532.876	-932.168	-0,7%
7) Oneri diversi di gestione	9.104.497	8.976.636	127.861	1,4%
8) Ammortamenti	41.762.038	43.575.809	-1.813.771	-4,2%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.285.068	1.323.502	-38.434	-2,9%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	21.382.486	20.852.546	529.940	2,5%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	19.094.484	21.399.761	-2.305.277	-10,8%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	986.877	599.744	387.133	64,5%
10) Variazione delle rimanenze	-3.553.456	-721.998	-2.831.458	392,2%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-3.571.890	-513.741	-3.058.149	595,3%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	18.434	-208.257	226.691	-108,9%
11) Accantonamenti	43.568.528	36.728.445	6.840.083	18,6%
a) Accantonamenti per rischi	18.517.359	19.518.341	-1.000.982	-5,1%
b) Accantonamenti per premio operosità	989.876	1.052.648	-62.772	-6,0%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	8.975.737	5.032.478	3.943.259	78,4%
d) Altri accantonamenti	15.085.556	11.124.978	3.960.578	35,6%
Totale B)	2.650.554.564	2.646.032.046	4.522.518	0,2%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	39.413.987	59.564.015	-20.150.028	-33,8%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	24.884	18.383	6.501	35,4%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	455.465	493.185	-37.720	-7,6%
Totale C)	-430.581	-474.802	44.221	-9,3%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-
Totale D)	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	16.519.961	9.810.756	6.709.205	68,4%
a) Plusvalenze	991	292.322	-291.331	-99,7%
b) Altri proventi straordinari	16.518.970	9.518.434	7.000.536	73,5%
2) Oneri straordinari	5.132.719	4.756.016	376.703	7,9%
a) Minusvalenze	7.188	7.574	-386	-5,1%
b) Altri oneri straordinari	5.125.531	4.748.442	377.089	7,9%
Totale E)	11.387.242	5.054.740	6.332.502	125,3%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	50.370.648	64.143.953	-13.773.305	-21,5%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	49.134.800	49.570.304	-435.504	-0,9%

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 118/2011 e smi</i>	Anno 2014	Anno 2013	VARIAZIONE 2014/2013	
			Importo	%
a) IRAP relativa a personale dipendente	44.966.396	45.429.146	-462.750	-1,0%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	2.884.963	2.979.314	-94.351	-3,2%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	1.283.441	1.161.844	121.597	10,5%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
2) IRES	1.049.497	1.049.416	81	0,0%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	84.808	1.796.237	-1.711.429	-95,3%
Totale Y)	50.269.105	52.415.957	-2.146.852	-4,1%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	101.543	11.727.996	-11.626.453	-99,1%

12