

BILANCIO D'ESERCIZIO 2014

dell'Azienda USL della Romagna

Bilancio d'esercizio aziendale

Stato Patrimoniale e Conto Economico

Allegato A alla Deliberazione n. 379 del 30/04/2015

BILANCIO D'ESERCIZIO AZIENDALE

Anno 2014

STATO PATRIMONIALE

Stato Patrimoniale ex D.Lgs 118/2011	Sanitario 2014	Sociale 2014	AZIENDALE 2014
A) IMMOBILIZZAZIONI			
A.I) Immobilizzazioni immateriali	5.074.350	-	5.074.350
A.I.1) Costi d'impianto e di ampliamento	-	-	-
A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo	-	-	-
A.I.3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	2.433.341	-	2.433.341
A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-	-	-
A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	2.641.009	-	2.641.009
A.II) Immobilizzazioni materiali	808.687.791	-	808.687.791
A.II.1) Terreni	25.531.268	-	25.531.268
A.II.1.a) Terreni disponibili	21.921.570	-	21.921.570
A.II.1.b) Terreni indisponibili	3.609.698	-	3.609.698
A.II.2) Fabbricati	691.846.989	-	691.846.989
A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	15.416.326	-	15.416.326
A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	676.430.663	-	676.430.663
A.II.3) Impianti e macchinari	2.724.025	-	2.724.025
A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	28.703.058	-	28.703.058
A.II.5) Mobili e arredi	4.262.549	-	4.262.549
A.II.6) Automezzi	863.230	-	863.230
A.II.7) Oggetti d'arte	5.967.099	-	5.967.099
A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	1.650.006	-	1.650.006
A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	47.139.566	-	47.139.566
A.III) Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)	6.713.984	-	6.713.984
A.III.1) Crediti finanziari	12.085	-	12.085
A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato	-	-	-
A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione	-	-	-
A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate	-	-	-
A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri	12.085	-	12.085
A.III.2) Titoli	6.701.900	-	6.701.900
A.III.2.a) Partecipazioni	6.701.800	-	6.701.800
A.III.2.b) Altri titoli	100	-	100
Totale A)	820.476.126	-	820.476.126
B) ATTIVO CIRCOLANTE			
B.I) Rimanenze	36.970.043	-	36.970.043
B.I.1) Rimanenze beni sanitari	35.595.890	-	35.595.890
B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	1.373.699	-	1.373.699
B.I.3) Acconti per acquisti beni sanitari	454	-	454
B.I.4) Acconti per acquisti beni non sanitari	-	-	-
B.II) Crediti	422.909.864	4.349.287	427.259.151
B.II.1) Crediti v/Stato	25.320.633	-	25.320.633
B.II.1.a) Crediti v/Stato - parte corrente	20.649.147	-	20.649.147
B.II.1.a.1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	20.648.979	-	20.648.979
B.II.1.a.2) Crediti v/Stato - altro	167	-	167
B.II.1.b) Crediti v/Stato - investimenti	-	-	-
B.II.1.c) Crediti v/Stato - per ricerca	-	-	-
B.II.1.c.1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-
B.II.1.c.2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-
B.II.1.c.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	-
B.II.1.c.4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca	-	-	-
B.II.1.d) Crediti v/prefetture	4.671.486	-	4.671.486
B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	292.189.825	16.300	292.206.125
B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	207.913.029	16.300	207.929.329
B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	206.333.629	16.300	206.349.929
B.II.2.a.1.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	153.662.341	16.300	153.678.641
B.II.2.a.1.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	711.623	-	711.623

- STATO PATRIMONIALE AZIENDALE -

Stato Patrimoniale ex D.Lgs 118/2011	Sanitario 2014	Sociale 2014	AZIENDALE 2014
B.II.2.a.1.c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	370.259	-	370.259
B.II.2.a.1.d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	51.589.406	-	51.589.406
B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	1.579.400	-	1.579.400
B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	84.276.796	-	84.276.796
B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	73.973.698	-	73.973.698
B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	-	-	-
B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	10.303.098	-	10.303.098
B.II.2.b.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			
B.II.3) Crediti v/Comuni	4.541.836	3.352.135	7.893.971
B.II.4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	9.165.631	3.000	9.168.631
B.II.4.a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	8.080.384	-	8.080.384
B.II.4.b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	1.085.247	3.000	1.088.247
B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	3.105.411	-	3.105.411
B.II.6) Crediti v/Erario	3.343.185	116	3.343.300
B.II.7) Crediti v/altri	85.243.345	977.736	86.221.081
B.III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	33.500	-	33.500
B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-
B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	33.500	-	33.500
B.IV) Disponibilità liquide	1.154.072	1.142.428	2.296.500
B.IV.1) Cassa	349.455	-	349.455
B.IV.2) Istituto Tesoriere	69.079	1.119.635	1.188.714
B.IV.3) Tesoreria Unica	-	-	-
B.IV.4) Conto corrente postale	735.538	22.793	758.331
Totale B)	461.067.479	5.491.715	466.559.194
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI			
C.I) Ratei attivi	3.593	-	3.593
C.II) Risconti attivi	2.607.861	-	2.607.861
Totale C)	2.611.454	-	2.611.454
TOTALE ATTIVO (A+B+C)	1.284.155.058	5.491.715	1.289.646.773
D) CONTI D'ORDINE			
D.1) Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	-
D.2) Depositi cauzionali	12.501.013	-	12.501.013
D.3) Beni in comodato	29.217.269	-	29.217.269
D.4) Altri conti d'ordine	22.293.307	-	22.293.307
Totale D)	64.011.590	-	64.011.590
A) PATRIMONIO NETTO			
A.I) Fondo di dotazione	48.446.718	-	48.446.718
A.II) Finanziamenti per investimenti	451.767.150	-	451.767.150
A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	90.772.839	-	90.772.839
A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	206.204.079	-	206.204.079
A.II.2.a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	201.300.047	-	201.300.047
A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per ricerca	-	-	-
A.II.2.c) Finanziamenti da Stato - altro	4.904.032	-	4.904.032
A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	120.612.292	-	120.612.292
A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	815.651	-	815.651
A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	33.362.290	-	33.362.290
A.III) Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	7.544.811	-	7.544.811
A.IV) Altre riserve	7.253.817	-	7.253.817
A.V) Contributi per ripiano perdite	10.303.098	-	10.303.098
A.VI) Utili (perdite) portati a nuovo	-132.141.427	-	-132.141.427

- STATO PATRIMONIALE AZIENDALE -

Stato Patrimoniale ex D.Lgs 118/2011	Sanitario 2014	Sociale 2014	AZIENDALE 2014
A.VII) Utile (perdita) dell'esercizio	146.455	-	146.455
Totale A)	393.320.621	-	393.320.621
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI			
B.1) Fondi per imposte, anche differite	3.080.563	-	3.080.563
B.2) Fondi per rischi	74.278.931	-	74.278.931
B.3) Fondi da distribuire	-	-	-
B.4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	17.928.576	278.813	18.207.389
B.5) Altri fondi oneri	40.935.932	-	40.935.932
Totale B)	136.224.002	278.813	136.502.814
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO			
C.1) Premi operosità	13.674.449	-	13.674.449
C.2) TFR personale dipendente	-	-	-
Totale C)	13.674.449	-	13.674.449
D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)			
D.1) Mutui passivi	142.943.830	-	142.943.830
D.2) Debiti v/Stato	6.204.001	-	6.204.001
D.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	5.136.667	-	5.136.667
D.4) Debiti v/Comuni	17.230.322	11.919	17.242.241
D.5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	7.965.005	21.146	7.986.151
D.5.a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità	4.644.328	-	4.644.328
D.5.b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-
D.5.c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-
D.5.d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	2.340.764	-	2.340.764
D.5.e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	-	-	-
D.5.f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	979.913	21.146	1.001.059
D.6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	3.095.117	-	3.095.117
D.7) Debiti v/fornitori	331.181.759	4.027.101	335.208.860
D.8) Debiti v/Istituto Tesoriere	32.479.985	-	32.479.985
D.9) Debiti tributari	31.956.758	575	31.957.333
D.10) Debiti v/altri finanziatori	-	-	-
D.11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	46.479.458	1.331	46.480.788
D.12) Debiti v/altri	116.077.160	1.150.832	117.227.992
Totale D)	740.750.061	5.212.903	745.962.964
E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI			
E.1) Ratei passivi	1.899	-	1.899
E.2) Risconti passivi	184.027	-	184.027
Totale E)	185.926	-	185.926
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)	1.284.155.058	5.491.715	1.289.646.773
F) CONTI D'ORDINE			
F.1) Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	-
F.2) Depositi cauzionali	12.501.013	-	12.501.013
F.3) Beni in comodato	29.217.269	-	29.217.269
F.4) Altri conti d'ordine	22.293.307	-	22.293.307
Totale F)	64.011.590	-	64.011.590

BILANCIO D'ESERCIZIO AZIENDALE

Anno 2014

CONTO ECONOMICO

Conto Economico ex d.lgs. 118/2011 (importi in euro)	Sanitario 2014	Sociale 2014	AZIENDALE 2014
A.1) Contributi in c/esercizio	1.915.853.931	9.281.882	1.925.135.814
A.1.a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	1.867.272.023	-	1.867.272.023
A.1.b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	46.512.362	9.281.882	55.794.244
A.1.b.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	33.314.423	-	33.314.423
A.1.b.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-
A.1.b.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	459.250	-	459.250
A.1.b.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-
A.1.b.5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	734.833	-	734.833
A.1.b.6) Contributi da altri soggetti pubblici	12.003.856	9.281.882	21.285.738
A.1.c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	1.371.746	-	1.371.746
A.1.c.1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-
A.1.c.2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-
A.1.c.3) da Regione e altri soggetti pubblici	1.371.746	-	1.371.746
A.1.c.4) da privati	-	-	-
A.1.d) Contributi in c/esercizio - da privati	697.801	-	697.801
A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-30.227.481	-	-30.227.481
A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	5.643.693	616.340	6.260.034
A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	229.849.746	997.174	230.846.920
A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	180.048.602	-	180.048.602
A.4.b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	28.890.575	-	28.890.575
A.4.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	20.910.568	997.174	21.907.742
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	105.292.409	301.309	105.593.718
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	39.837.453	-	39.837.453
A.7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	23.595.099	-	23.595.099
A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	40.963	-	40.963
A.9) Altri ricavi e proventi	5.749.618	-	5.749.618
Totale A)	2.295.635.432	11.196.705	2.306.832.138
			-
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			-
B.1) Acquisti di beni	358.656.941	3.579	358.660.521
B.1.a) Acquisti di beni sanitari	348.818.805	-	348.818.805
B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	9.838.136	3.579	9.841.716
B.2) Acquisti di servizi sanitari	916.061.985	10.546.255	926.608.239
B.2.a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	125.920.583	-	125.920.583
B.2.b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	130.744.582	-	130.744.582
B.2.c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	74.976.753	-	74.976.753
B.2.d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	175.656	-	175.656

Conto Economico ex d.lgs. 118/2011 (importi in euro)	Sanitario 2014	Sociale 2014	AZIENDALE 2014
B.2.e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	7.484.093	-	7.484.093
B.2.f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	17.045.424	-	17.045.424
B.2.g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	275.036.734	-	275.036.734
B.2.h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	23.534.603	195.560	23.730.163
B.2.i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	19.344.391	-	19.344.391
B.2.j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	12.133.111	-	12.133.111
B.2.k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	12.470.946	895.265	13.366.211
B.2.l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	147.119.686	8.644.218	155.763.904
B.2.m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	21.334.714	-	21.334.714
B.2.n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	19.618.506	779.075	20.397.581
B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	10.859.058	32.135	10.891.193
B.2.p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	18.263.145	-	18.263.145
B.2.q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-
B.3) Acquisti di servizi non sanitari	124.936.469	69.179	125.005.648
B.3.a) Servizi non sanitari	121.094.139	29.179	121.123.318
B.3.b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	2.114.351	4.000	2.118.351
B.3.c) Formazione	1.727.979	36.000	1.763.979
B.4) Manutenzione e riparazione	37.314.743	-	37.314.743
B.5) Godimento di beni di terzi	24.652.001	1.572	24.653.574
B.6) Costi del personale	698.300.067	641.562	698.941.629
B.6.a) Personale dirigente medico	237.996.661	-	237.996.661
B.6.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	24.520.663	-	24.520.663
B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario	303.448.784	-	303.448.784
B.6.d) Personale dirigente altri ruoli	9.513.004	-	9.513.004
B.6.e) Personale comparto altri ruoli	122.820.955	641.562	123.462.518
B.7) Oneri diversi di gestione	3.520.516	345	3.520.861
B.8) Ammortamenti	47.883.933	-	47.883.933
B.8.a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	2.401.905	-	2.401.905
B.8.b) Ammortamenti dei Fabbricati	28.759.579	-	28.759.579
B.8.c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	16.722.450	-	16.722.450
B.9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	3.944.282	153.619	4.097.901
B.10) Variazione delle rimanenze	3.900.637	-	3.900.637
B.10.a) Variazione delle rimanenze sanitarie	3.947.096	-	3.947.096
B.10.b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-46.459	-	-46.459
B.11) Accantonamenti	30.837.465	-	30.837.465
B.11.a) Accantonamenti per rischi	16.534.540	-	16.534.540
B.11.b) Accantonamenti per premio operosità	779.236	-	779.236

Conto Economico ex d.lgs. 118/2011 (importi in euro)	Sanitario 2014	Sociale 2014	AZIENDALE 2014
B.11.c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	2.721.550	-	2.721.550
B.11.d) Altri accantonamenti	10.802.139	-	10.802.139
Totale B)	2.250.009.040	11.416.112	2.261.425.151
			-
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	45.626.393	-219.406	45.406.986
			-
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			-
C.1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	95.066	105	95.171
C.2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	5.050.391	340	5.050.730
Totale C)	-4.955.325	-234	-4.955.559
			-
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			-
D.1) Rivalutazioni	-	-	-
D.2) Svalutazioni	-	-	-
Totale D)	-	-	-
			-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			-
E.1) Proventi straordinari	15.810.496	267.582	16.078.079
E.1.a) Plusvalenze	2.636	-	2.636
E.1.b) Altri proventi straordinari	15.807.860	267.582	16.075.443
E.2) Oneri straordinari	6.353.956	5.503	6.359.460
E.2.a) Minusvalenze	144.184	-	144.184
E.2.b) Altri oneri straordinari	6.209.773	5.503	6.215.276
Totale E)	9.456.540	262.079	9.718.619
			-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	50.127.608	42.438	50.170.046
			-
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			-
Y.1) IRAP	48.821.387	42.438	48.863.825
Y.1.a) IRAP relativa a personale dipendente	45.286.814	42.438	45.329.252
Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	1.867.011	-	1.867.011
Y.1.c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	1.667.562	-	1.667.562
Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-
Y.2) IRES	1.159.766	-	1.159.766
Y.3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-
Totale Y)	49.981.153	42.438	50.023.591
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	146.455	0	146.455