

BILANCIO D'ESERCIZIO 2015

dell'Azienda USL della Romagna

Bilancio d'esercizio aziendale

Stato Patrimoniale e Conto Economico

Allegato A alla Deliberazione n. 187 del 28/04/2015

BILANCIO D'ESERCIZIO AZIENDALE

Anno 2015

STATO PATRIMONIALE

Stato Patrimoniale ex D.Lgs 118/2011	Sanitario 2015	Sociale 2015	AZIENDALE 2015
A) IMMOBILIZZAZIONI			
A.I) Immobilizzazioni immateriali	4.752.667	-	4.752.667
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	2.301.164	-	2.301.164
A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-	-	-
A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	2.451.503	-	2.451.503
A.II) Immobilizzazioni materiali	796.733.047	-	796.733.047
A.II.1) Terreni	25.531.251	-	25.531.251
A.II.1.a) Terreni disponibili	21.921.553	-	21.921.553
A.II.1.b) Terreni indisponibili	3.609.697	-	3.609.697
A.II.2) Fabbricati	686.185.193	-	686.185.193
A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	14.881.253	-	14.881.253
A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	671.303.940	-	671.303.940
A.II.3) Impianti e macchinari	2.413.676	-	2.413.676
A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	36.500.550	-	36.500.550
A.II.5) Mobili e arredi	4.132.568	-	4.132.568
A.II.6) Automezzi	1.098.362	-	1.098.362
A.II.7) Oggetti d'arte	5.967.599	-	5.967.599
A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	2.033.791	-	2.033.791
A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	32.870.056	-	32.870.056
A.III) Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)	7.193.984	-	7.193.984
A.III.1) Crediti finanziari	492.085	-	492.085
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	492.085	-	492.085
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)	808.679.698	-	808.679.698
B) ATTIVO CIRCOLANTE			
B.I) Rimanenze	41.018.811	-	41.018.811
B.I.1) Rimanenze beni sanitari	39.617.409	-	39.617.409
B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	1.400.184	-	1.400.184
B.I.3) Acconti per acquisti beni sanitari	1.218	-	1.218
B.I.4) Acconti per acquisti beni non sanitari	-	-	-
B.II) Crediti	441.574.416	2.979.280	444.553.696
B.II.1) Crediti v/Stato	1.277.744	-	1.277.744
B.II.1.a) Crediti v/Stato - parte corrente	37.321	-	37.321
B.II.1.a.1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	12.434	-	12.434
B.II.1.a.2) Crediti v/Stato - altro	24.886	-	24.886
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	1.240.423	-	1.240.423
B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	354.239.543	-	354.239.543
B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	274.130.463	-	274.130.463
B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	272.386.063	-	272.386.063
B.II.2.a.1.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	207.342.157	-	207.342.157
B.II.2.a.1.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	14.165.082	-	14.165.082

- STATO PATRIMONIALE AZIENDALE -

Stato Patrimoniale ex D.Lgs 118/2011	Sanitario 2015	Sociale 2015	AZIENDALE 2015
B.II.2.a.1.c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-
B.II.2.a.1.d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	50.878.825	-	50.878.825
B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	1.744.400	-	1.744.400
B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	80.109.080	-	80.109.080
B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	75.019.961	-	75.019.961
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	5.089.119	-	5.089.119
B.II.2.b.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			
B.II.3) Crediti v/Comuni	6.244.360	2.719.253	8.963.613
B.II.4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	7.985.176	4.750	7.989.926
B.II.4.a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	6.914.600	-	6.914.600
B.II.4.b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	1.070.576	4.750	1.075.326
B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	34.741.046	-	34.741.046
B.II.6) Crediti v/Erario	4.707.147	116	4.707.262
B.II.7) Crediti v/altri	32.379.400	255.162	32.634.562
B.III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	171.780	-	171.780
B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-
B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	171.780	-	171.780
B.IV) Disponibilità liquide	1.035.420	1.280.450	2.315.870
B.IV.1) Cassa	790.407	-	790.407
B.IV.2) Istituto Tesoriere	-	1.274.251	1.274.251
B.IV.3) Tesoreria Unica	-	-	-
B.IV.4) Conto corrente postale	245.013	6.199	251.212
Totale B)	483.800.427	4.259.730	488.060.157
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI			
C.I) Ratei attivi	115.188	-	115.188
C.II) Risconti attivi	2.276.932	-	2.276.932
Totale C)	2.392.120	-	2.392.120
TOTALE ATTIVO (A+B+C)	1.294.872.245	4.259.730	1.299.131.975
D) CONTI D'ORDINE			
D.1) Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	-
D.2) Depositi cauzionali	3.050.471	-	3.050.471
D.3) Beni in comodato	31.942.915	-	31.942.915
D.4) Altri conti d'ordine	19.966.983	-	19.966.983
Totale D)	54.960.369	-	54.960.369
A) PATRIMONIO NETTO			
A.I) Fondo di dotazione	48.446.718	-	48.446.718
A.II) Finanziamenti per investimenti	459.447.575	-	459.447.575
A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	85.317.378	-	85.317.378
A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	198.530.246	-	198.530.246
A.II.2.a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	193.855.020	-	193.855.020
A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per ricerca	-	-	-
A.II.2.c) Finanziamenti da Stato - altro	4.675.226	-	4.675.226
A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	124.527.852	-	124.527.852
A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	2.312.873	-	2.312.873
A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	48.759.226	-	48.759.226
A.III) Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	7.854.778	-	7.854.778
A.IV) Altre riserve	7.017.502	-	7.017.502
A.V) Contributi per ripiano perdite	5.089.119	-	5.089.119
A.VI) Utili (perdite) portati a nuovo	-121.691.631	-	-121.691.631

Stato Patrimoniale ex D.Lgs 118/2011	Sanitario 2015	Sociale 2015	AZIENDALE 2015
A.VII) Utile (perdita) dell'esercizio	44.124	-	44.124
Totale A)	406.208.184	-	406.208.184
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI			
B.1) Fondi per imposte, anche differite	3.080.563	-	3.080.563
B.2) Fondi per rischi	78.430.294	-	78.430.294
B.3) Fondi da distribuire	-	-	-
B.4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	16.125.915	193.706	16.319.620
B.5) Altri fondi oneri	37.981.550	-	37.981.550
Totale B)	135.618.321	193.706	135.812.026
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO			
C.1) Premi operosità	13.915.665	-	13.915.665
C.2) TFR personale dipendente	-	-	-
Totale C)	13.915.665	-	13.915.665
D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)			
D.1) Mutui passivi	133.831.398	-	133.831.398
D.2) Debiti v/Stato	3.623.268	-	3.623.268
D.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	5.132.815	-	5.132.815
D.4) Debiti v/Comuni	14.108.041	11.919	14.119.960
D.5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	5.741.503	-	5.741.503
D.5.a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità	2.803.551	-	2.803.551
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	2.088.219	-	2.088.219
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	849.733	-	849.733
D.6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	44.619.946	-	44.619.946
D.7) Debiti v/fornitori	351.390.366	2.119.742	353.510.108
D.8) Debiti v/Istituto Tesoriere	19.285.811	-	19.285.811
D.9) Debiti tributari	44.561.178	23.909	44.585.086
D.10) Debiti v/altri finanziatori	-	-	-
D.11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	53.116.526	765	53.117.291
D.12) Debiti v/altri	63.475.004	1.909.690	65.384.694
Totale D)	738.885.855	4.066.024	742.951.879
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI			
E.1) Ratei passivi	4.717	-	4.717
E.2) Risconti passivi	239.504	-	239.504
Totale E)	244.220	-	244.220
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)	1.294.872.245	4.259.730	1.299.131.975
F) CONTI D'ORDINE			
F.1) Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	-
F.2) Depositi cauzionali	3.050.471	-	3.050.471
F.3) Beni in comodato	31.942.915	-	31.942.915
F.4) Altri conti d'ordine	19.966.983	-	19.966.983
Totale F)	54.960.369	-	54.960.369

BILANCIO D'ESERCIZIO AZIENDALE

Anno 2015

CONTO ECONOMICO

Conto Economico ex d.lgs. 118/2011 (importi in euro)	Sanitario 2015	Sociale 2015	AZIENDALE 2015
A.1) Contributi in c/esercizio	1.908.574.427	6.036.377	1.914.610.804
A.1.a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	1.854.230.105	-	1.854.230.105
A.1.b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	52.090.978	6.036.377	58.127.355
A.1.b.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	32.896.218	-	32.896.218
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	351.419	-	351.419
A.1.b.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-
A.1.b.5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	187.498	-	187.498
A.1.b.6) Contributi da altri soggetti pubblici	18.655.843	6.036.377	24.692.220
A.1.c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	1.451.000	-	1.451.000
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	1.421.000	-	1.421.000
A.1.c.4) da privati	30.000	-	30.000
A.1.d) Contributi in c/esercizio - da privati	802.344	-	802.344
A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-19.584.719	-	-19.584.719
A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	5.649.759	160.963	5.810.722
A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	233.067.832	41.272	233.109.104
A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	184.516.422	-	184.516.422
A.4.b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	28.457.296	-	28.457.296
A.4.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	20.094.114	41.272	20.135.386
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	137.812.992	273.576	138.086.567
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	39.133.087	-	39.133.087
A.7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	26.337.972	-	26.337.972
A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	865.902	-	865.902
A.9) Altri ricavi e proventi	5.651.169	-	5.651.169
Totale A)	2.337.508.420	6.512.187	2.344.020.607
			-
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			-
B.1) Acquisti di beni	413.201.954	15.613	413.217.567
B.1.a) Acquisti di beni sanitari	403.357.455	-	403.357.455
B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	9.844.499	15.613	9.860.113
B.2) Acquisti di servizi sanitari	935.469.690	5.398.788	940.868.477
B.2.a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	128.892.307	-	128.892.307
B.2.b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	128.934.582	-	128.934.582
B.2.c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	80.998.107	-	80.998.107
B.2.d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	109.131	-	109.131

Conto Economico ex d.lgs. 118/2011 (importi in euro)	Sanitario 2015	Sociale 2015	AZIENDALE 2015
B.2.e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	6.926.004	-	6.926.004
B.2.f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	17.576.370	-	17.576.370
B.2.g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	275.634.039	-	275.634.039
B.2.h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	25.278.079	77.484	25.355.564
B.2.i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	20.026.633	-	20.026.633
B.2.j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	11.830.782	-	11.830.782
B.2.k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	12.829.386	276.521	13.105.907
B.2.l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	155.016.264	4.523.266	159.539.530
B.2.m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	20.964.719	-	20.964.719
B.2.n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	24.586.175	501.914	25.088.089
B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	9.772.338	19.602	9.791.940
B.2.p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	16.094.775	-	16.094.775
B.2.q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-
B.3) Acquisti di servizi non sanitari	123.143.037	95.914	123.238.952
B.3.a) Servizi non sanitari	119.985.479	84.374	120.069.853
B.3.b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.535.958	-	1.535.958
B.3.c) Formazione	1.621.601	11.540	1.633.141
B.4) Manutenzione e riparazione	40.837.122	-	40.837.122
B.5) Godimento di beni di terzi	23.881.741	763	23.882.503
B.6) Costi del personale	696.052.296	899.520	696.951.816
B.6.a) Personale dirigente medico	237.895.487	-	237.895.487
B.6.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	24.925.906	-	24.925.906
B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario	302.757.329	-	302.757.329
B.6.d) Personale dirigente altri ruoli	8.950.193	-	8.950.193
B.6.e) Personale comparto altri ruoli	121.523.382	899.520	122.422.902
B.7) Oneri diversi di gestione	3.932.656	1.305	3.933.962
B.8) Ammortamenti	49.802.913	-	49.802.913
B.8.a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	2.064.392	-	2.064.392
B.8.b) Ammortamenti dei Fabbricati	29.198.377	-	29.198.377
B.8.c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	18.540.143	-	18.540.143
B.9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	3.147.422	278.225	3.425.647
B.10) Variazione delle rimanenze	-4.048.003	-	-4.048.003
B.10.a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-4.021.519	-	-4.021.519
B.10.b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-26.484	-	-26.484
B.11) Accantonamenti	18.248.702	-	18.248.702
B.11.a) Accantonamenti per rischi	9.455.983	-	9.455.983
B.11.b) Accantonamenti per premio operosità	1.033.923	-	1.033.923

Conto Economico ex d.lgs. 118/2011 (importi in euro)	Sanitario 2015	Sociale 2015	AZIENDALE 2015
B.11.c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	3.719.579	-	3.719.579
B.11.d) Altri accantonamenti	4.039.217	-	4.039.217
Totale B)	2.303.669.531	6.690.128	2.310.359.659
			-
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	33.838.889	-177.941	33.660.948
			-
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			-
C.1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	111.821	-	111.821
C.2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	3.416.241	116	3.416.358
Totale C)	-3.304.420	-116	-3.304.536
			-
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			-
D.1) Rivalutazioni	-	-	-
D.2) Svalutazioni	-	-	-
Totale D)	-	-	-
			-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			-
E.1) Proventi straordinari	25.764.993	250.900	26.015.893
E.1.a) Plusvalenze	14.472	-	14.472
E.1.b) Altri proventi straordinari	25.750.521	250.900	26.001.421
E.2) Oneri straordinari	6.060.041	15.076	6.075.117
E.2.a) Minusvalenze	56.357	-	56.357
E.2.b) Altri oneri straordinari	6.003.684	15.076	6.018.760
Totale E)	19.704.952	235.824	19.940.776
			-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	50.239.421	57.767	50.297.188
			-
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			-
Y.1) IRAP	49.015.297	57.767	49.073.063
Y.1.a) IRAP relativa a personale dipendente	45.480.926	57.767	45.538.692
Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	1.892.224	-	1.892.224
Y.1.c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	1.642.147	-	1.642.147
Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-
Y.2) IRES	1.180.000	-	1.180.000
Y.3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-
Totale Y)	50.195.297	57.767	50.253.063
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	44.124	0	44.124