

BILANCIO D'ESERCIZIO 2016

dell'Azienda USL della Romagna

Bilancio d'esercizio aziendale

Stato Patrimoniale e Conto Economico

Allegato A alla Deliberazione n. 181 del 28/04/2017

BILANCIO D'ESERCIZIO AZIENDALE

Anno 2016

STATO PATRIMONIALE

Stato Patrimoniale ex D.Lgs 118/2011	Sanitario 2016	Sociale 2016	AZIENDALE 2016
A) IMMOBILIZZAZIONI			
A.I) Immobilizzazioni immateriali	6.111.807	-	6.111.807
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	4.255.928	-	4.255.928
A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-	-	-
A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	1.855.879	-	1.855.879
A.II) Immobilizzazioni materiali	778.767.002	-	778.767.002
A.II.1) Terreni	25.530.411	-	25.530.411
A.II.1.a) Terreni disponibili	21.920.714	-	21.920.714
A.II.1.b) Terreni indisponibili	3.609.697	-	3.609.697
A.II.2) Fabbricati	670.769.952	-	670.769.952
A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	15.483.862	-	15.483.862
A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	655.286.091	-	655.286.091
A.II.3) Impianti e macchinari	422.580	-	422.580
A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	35.148.663	-	35.148.663
A.II.5) Mobili e arredi	3.572.988	-	3.572.988
A.II.6) Automezzi	1.367.712	-	1.367.712
A.II.7) Oggetti d'arte	5.980.699	-	5.980.699
A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	2.982.026	-	2.982.026
A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	32.991.969	-	32.991.969
A.III) Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)	7.088.554	-	7.088.554
A.III.1) Crediti finanziari	386.855	-	386.855
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	386.855	-	386.855
A.III.2) Titoli	6.701.700	-	6.701.700
A.III.2.a) Partecipazioni	6.701.700	-	6.701.700
A.III.2.b) Altri titoli	-	-	-
Totale A)	791.967.363	-	791.967.363
B) ATTIVO CIRCOLANTE			
B.I) Rimanenze	48.983.561	-	48.983.561
B.I.1) Rimanenze beni sanitari	47.593.932	-	47.593.932
B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	1.389.630	-	1.389.630
B.I.3) Acconti per acquisti beni sanitari	-	-	-
B.I.4) Acconti per acquisti beni non sanitari	-	-	-
B.II) Crediti	336.075.820	3.897.853	339.973.672
B.II.1) Crediti v/Stato	3.522.358	-	3.522.358
B.II.1.a) Crediti v/Stato - parte corrente	3.071.283	-	3.071.283
B.II.1.a.1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	3.033.352	-	3.033.352
B.II.1.a.2) Crediti v/Stato - altro	37.932	-	37.932
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	451.075	-	451.075
B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	238.816.464	-	238.816.464
B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	185.269.182	-	185.269.182
B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	184.915.292	-	184.915.292
B.II.2.a.1.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	146.666.910	-	146.666.910

- STATO PATRIMONIALE AZIENDALE -

B.II.2.a.1.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	5.059.386	-	5.059.386
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	33.188.995	-	33.188.995
B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	353.890	-	353.890
B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	53.547.283	-	53.547.283
B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	53.547.283	-	53.547.283
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	-	-	-
B.II.2.b.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			-
B.II.3) Crediti v/Comuni	7.452.961	3.767.566	11.220.527
B.II.4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	7.327.082	4.752	7.331.834
B.II.4.a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	6.434.275	-	6.434.275
B.II.4.b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	892.806	4.752	897.558
B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	35.346.455	-	35.346.455
B.II.6) Crediti v/Erario	6.020.080	116	6.020.195
B.II.7) Crediti v/altri	37.590.420	125.419	37.715.839
B.III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	627.185	-	627.185
B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-
B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	627.185	-	627.185
B.IV) Disponibilità liquide	98.053.403	1.524.992	99.578.395
B.IV.1) Cassa	1.121.873	-	1.121.873
B.IV.2) Istituto Tesoriere	96.675.260	1.524.992	98.200.252
B.IV.3) Tesoreria Unica	-	-	-
B.IV.4) Conto corrente postale	256.270	-	256.270
Totale B)	483.739.969	5.422.845	489.162.814
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI			
C.I) Ratei attivi	166.885	-	166.885
C.II) Risconti attivi	2.152.871	-	2.152.871
Totale C)	2.319.756	-	2.319.756
			-
TOTALE ATTIVO (A+B+C)	1.278.027.088	5.422.845	1.283.449.933
D) CONTI D'ORDINE			
D.1) Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	-
D.2) Depositi cauzionali	-	-	-
D.3) Beni in comodato	31.397.225	-	31.397.225
D.4) Altri conti d'ordine	44.105.691	-	44.105.691
Totale D)	75.502.916	-	75.502.916
A) PATRIMONIO NETTO			
A.I) Fondo di dotazione	45.529.187	-	45.529.187
A.II) Finanziamenti per investimenti	451.038.989	-	451.038.989
A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	80.681.673	-	80.681.673
A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	190.635.875	-	190.635.875
A.II.2.a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	186.189.453	-	186.189.453
A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per ricerca	-	-	-
A.II.2.c) Finanziamenti da Stato - altro	4.446.421	-	4.446.421
A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	120.972.629	-	120.972.629
A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	2.282.094	-	2.282.094
A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	56.466.718	-	56.466.718

A.III) Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	8.565.744	-	8.565.744
A.IV) Altre riserve	6.733.659	-	6.733.659
A.V) Contributi per ripiano perdite	-	-	-
A.VI) Utili (perdite) portati a nuovo	-116.558.388	-	-116.558.388
A.VII) Utile (perdita) dell'esercizio	29.557	-	29.557
Totale A)	395.338.746	-	395.338.746
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI			
B.1) Fondi per imposte, anche differite	2.049.895	-	2.049.895
B.2) Fondi per rischi	87.322.176	117.513	87.439.689
B.3) Fondi da distribuire	-	-	-
B.4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	14.837.779	256.272	15.094.051
B.5) Altri fondi oneri	40.407.995	-	40.407.995
Totale B)	144.617.844	373.785	144.991.629
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO			
C.1) Premi operosità	13.733.633	-	13.733.633
C.2) TFR personale dipendente	-	-	-
Totale C)	13.733.633	-	13.733.633
D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)			
D.1) Mutui passivi	124.425.215	-	124.425.215
D.2) Debiti v/Stato	6.464.701	-	6.464.701
D.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	5.042.138	-	5.042.138
D.4) Debiti v/Comuni	18.672.581	11.919	18.684.500
D.5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	5.591.304	-	5.591.304
D.5.a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità	2.803.186	-	2.803.186
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	1.845.182	-	1.845.182
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	942.936	-	942.936
D.6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	43.716.592	-	43.716.592
D.7) Debiti v/fornitori	350.431.135	1.928.755	352.359.890
D.8) Debiti v/Istituto Tesoriere	-	-	-
D.9) Debiti tributari	38.805.615	5.989	38.811.604
D.10) Debiti v/altri finanziatori	-	-	-
D.11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	57.356.628	765	57.357.393
D.12) Debiti v/altri	73.692.619	3.101.632	76.794.251
Totale D)	724.198.526	5.049.060	729.247.586
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI			
E.1) Ratei passivi	10.857	-	10.857
E.2) Risconti passivi	127.482	-	127.482
Totale E)	138.339	-	138.339
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)	1.278.027.088	5.422.845	1.283.449.933
F) CONTI D'ORDINE			
F.1) Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	-
F.2) Depositi cauzionali	-	-	-
F.3) Beni in comodato	31.397.225	-	31.397.225
F.4) Altri conti d'ordine	44.105.691	-	44.105.691
Totale F)	75.502.916	-	75.502.916

BILANCIO D'ESERCIZIO AZIENDALE

Anno 2016

CONTO ECONOMICO

Conto Economico ex d.lgs. 118/2011 (importi in euro)	Sanitario 2016	Sociale 2016	AZIENDALE 2015
A.1) Contributi in c/esercizio	1.933.154.376	5.647.413	1.938.801.789
A.1.a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	1.879.849.910	-	1.879.849.910
A.1.b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	52.525.895	5.647.413	58.173.308
A.1.b.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	32.760.371	-	32.760.371
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	-	-	-
A.1.b.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-
A.1.b.5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	294.866	-	294.866
A.1.b.6) Contributi da altri soggetti pubblici	19.470.658	5.647.413	25.118.071
A.1.c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	72.640	-	72.640
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	72.640	-	72.640
A.1.c.4) da privati	-	-	-
A.1.d) Contributi in c/esercizio - da privati	705.931	-	705.931
A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-14.501.738	-	-14.501.738
A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	3.739.448	103.570	3.843.018
A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	230.174.045	-	230.174.045
A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	181.536.721	-	181.536.721
A.4.b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	27.089.734	-	27.089.734
A.4.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	21.547.590	-	21.547.590
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	158.114.154	259.027	158.373.181
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	38.232.520	-	38.232.520
A.7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	29.094.539	-	29.094.539
A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	159.192	-	159.192
A.9) Altri ricavi e proventi	5.542.302	-	5.542.302
Totale A)	2.383.708.838	6.010.010	2.389.718.847
			-
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			-
B.1) Acquisti di beni	455.436.073	16.481	455.452.554
B.1.a) Acquisti di beni sanitari	445.974.931	-	445.974.931
B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	9.461.141	16.481	9.477.622
B.2) Acquisti di servizi sanitari	921.165.054	4.894.507	926.059.561
B.2.a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	130.178.960	-	130.178.960
B.2.b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	124.154.322	-	124.154.322
B.2.c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	79.489.443	-	79.489.443
B.2.d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	81.516	-	81.516

Conto Economico ex d.lgs. 118/2011 (importi in euro)	Sanitario 2016	Sociale 2016	AZIENDALE 2015
B.2.e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	5.650.837	-	5.650.837
B.2.f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	16.517.403	-	16.517.403
B.2.g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	266.309.973	-	266.309.973
B.2.h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	25.178.704	172.208	25.350.912
B.2.i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	21.992.924	-	21.992.924
B.2.j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	11.963.853	-	11.963.853
B.2.k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	15.619.374	291.970	15.911.344
B.2.l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	157.713.629	3.885.868	161.599.497
B.2.m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	19.707.018	-	19.707.018
B.2.n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	23.777.586	534.275	24.311.861
B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	7.785.794	10.186	7.795.981
B.2.p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	15.043.718	-	15.043.718
B.2.q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-
B.3) Acquisti di servizi non sanitari	116.873.800	96.211	116.970.011
B.3.a) Servizi non sanitari	113.735.367	91.732	113.827.099
B.3.b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.650.504	1.979	1.652.482
B.3.c) Formazione	1.487.929	2.500	1.490.429
B.4) Manutenzione e riparazione	39.995.115	-	39.995.115
B.5) Godimento di beni di terzi	24.189.937	-	24.189.937
B.6) Costi del personale	705.293.129	948.822	706.241.951
B.6.a) Personale dirigente medico	238.021.764	-	238.021.764
B.6.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	27.244.102	-	27.244.102
B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario	308.829.808	-	308.829.808
B.6.d) Personale dirigente altri ruoli	8.472.667	-	8.472.667
B.6.e) Personale comparto altri ruoli	122.724.788	948.822	123.673.611
B.7) Oneri diversi di gestione	4.260.645	1.415	4.262.060
B.8) Ammortamenti	48.299.295	-	48.299.295
B.8.a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.766.329	-	1.766.329
B.8.b) Ammortamenti dei Fabbricati	29.681.919	-	29.681.919
B.8.c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	16.851.047	-	16.851.047
B.9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	4.256.811	350.798	4.607.609
B.10) Variazione delle rimanenze	-7.965.969	-	-7.965.969
B.10.a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-7.977.898	-	-7.977.898
B.10.b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	11.929	-	11.929
B.11) Accantonamenti	26.411.124	83.132	26.494.256
B.11.a) Accantonamenti per rischi	14.937.271	83.132	15.020.403
B.11.b) Accantonamenti per premio operosità	856.356	-	856.356

Conto Economico ex d.lgs. 118/2011 (importi in euro)	Sanitario 2016	Sociale 2016	AZIENDALE 2015
B.11.c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	2.560.365	-	2.560.365
B.11.d) Altri accantonamenti	8.057.132	-	8.057.132
Totale B)	2.338.215.014	6.391.367	2.344.606.381
			-
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	45.493.823	-381.357	45.112.466
			-
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			-
C.1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	142.386	-	142.386
C.2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	2.358.765	-	2.358.765
Totale C)	-2.216.380	-	-2.216.380
			-
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			-
D.1) Rivalutazioni	-	-	-
D.2) Svalutazioni	-	-	-
Totale D)	-	-	-
			-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			-
E.1) Proventi straordinari	15.534.337	474.406	16.008.743
E.1.a) Plusvalenze	7.503	-	7.503
E.1.b) Altri proventi straordinari	15.526.834	474.406	16.001.241
E.2) Oneri straordinari	7.970.073	31.310	8.001.382
E.2.a) Minusvalenze	59.616	-	59.616
E.2.b) Altri oneri straordinari	7.910.457	31.310	7.941.766
Totale E)	7.564.264	443.097	8.007.361
			-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	50.841.708	61.740	50.903.448
			-
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			-
Y.1) IRAP	49.613.151	61.740	49.674.891
Y.1.a) IRAP relativa a personale dipendente	45.940.560	61.672	46.002.232
Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	2.097.778	68	2.097.846
Y.1.c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	1.574.813	-	1.574.813
Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-
Y.2) IRES	1.199.000	-	1.199.000
Y.3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-
Totale Y)	50.812.151	61.740	50.873.891
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	29.557	-	29.557