

Allegato "A" alla Deliberazione n. 523
Composto da n. 3 pagine

del
30 DICEMBRE 2016

Regione Piemonte
Azienda Sanitaria Locale V.C.O.
Sede Legale - Via Mazzini, 117 - 28887 Omegna (VB)



CONTO ECONOMICO PREVENTIVO

*Amministratore
M. A.*

| Segno | Codice | Descrizione | Importo 2017 | PREV 2016 V1 | Variazione Importo 2017 - 2016 |
|-------|---------------|--|--------------------|--------------------|-----------------------------------|
| | AZ9999 | Totale valore della produzione (A) | 355.519.908 | 346.920.466 | 8.599.442 |
| | AA0010 | A.1) Contributi in c/esercizio | 294.236.937 | 289.124.516 | 5.112.421 |
| | AA0020 | A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale | 293.460.302 | 288.802.600 | 4.657.702 |
| | AA0050 | A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo) | 776.635 | 312.186 | 464.449 |
| | AA0070 | A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati | 0 | 0 | 0 |
| | AA0080 | A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio | 0 | 0 | 0 |
| | AA0090 | A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio | 0 | 0 | 0 |
| | AA0100 | A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro | 591.244 | 14.857 | 576.387 |
| | AA0110 | A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) | 0 | 0 | 0 |
| | AA0140 | A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) | 185.391 | 297.329 | (111.938) |
| | AA0180 | A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca | 0 | 0 | 0 |
| | AA0190 | A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente | 0 | 0 | 0 |
| | AA0200 | A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata | 0 | 0 | 0 |
| | AA0210 | A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca | 0 | 0 | 0 |
| | AA0220 | A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca | 0 | 0 | 0 |
| | AA0230 | A.1.D) Contributi c/esercizio da privati | 0 | 9.730 | (9.730) |
| | AA0240 | A.2) Retifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti | 1.391.000 | 825.607 | 565.393 |
| | AA0270 | A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti | 0 | 70.399 | (70.399) |
| | AA0320 | A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria | 46.282.287 | 42.097.649 | 4.184.638 |
| | AA0330 | A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti | 19.788.581 | 18.558.399 | 1.230.182 |
| | AA0670 | A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia | 2.499.438 | 2.787.418 | (287.980) |
| | AA0675 | A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie - altro | 23.994.268 | 20.751.832 | 3.242.436 |
| | AA0750 | A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi | 6.391.306 | 6.425.971 | (34.665) |
| | AA0940 | A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) | 3.688.450 | 4.021.900 | (333.450) |
| | AA0980 | A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio | 5.478.323 | 5.208.138 | 270.185 |
| | AA1050 | A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni | 0 | 0 | 0 |
| | AA1060 | A.9) Altri ricavi e proventi | 833.605 | 797.500 | 36.105 |
| | BZ9999 | Totale costi della produzione (B) | 360.341.924 | 354.389.189 | 5.952.735 |
| | BA0010 | B.1) Acquisti di beni | 42.978.156 | 44.246.911 | (1.268.755) |
| | BA0020 | B.1.A) Acquisti di beni sanitari | 41.817.956 | 43.094.714 | (1.276.758) |
| | BA0310 | B.1.B) Acquisti di beni non sanitari | 1.160.200 | 1.152.197 | 8.003 |
| | BA0400 | B.2.A) Acquisti servizi sanitari | 190.886.253 | 186.607.331 | 4.278.922 |

Previsioni
al 31/12/2017 Vers. 0

| | | | | |
|--------|---|------------|------------|-----------|
| BA0410 | B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base | 18.922.540 | 18.791.627 | 130.913 |
| BA0490 | B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica | 22.055.636 | 22.005.636 | 50.000 |
| BA0530 | B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale | 13.855.122 | 13.630.224 | 224.898 |
| BA0640 | B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa | 6.001.500 | 6.091.840 | (90.340) |
| BA0700 | B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa | 1.723.300 | 1.570.250 | 153.050 |
| BA0750 | B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica | 1.437.804 | 1.380.530 | 57.274 |
| BA0800 | B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera | 94.327.125 | 91.390.783 | 2.936.342 |
| BA0900 | B.2.A.8) Acquisito prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale | 2.057.000 | 2.056.910 | 90 |
| BA0960 | B.2.A.9) Acquisito prestazioni di distribuzione farmaci File F | 4.911.984 | 4.769.156 | 142.828 |
| BA1030 | B.2.A.10) Acquisito prestazioni terminali in convenzione | 208.784 | 208.739 | 45 |
| BA1090 | B.2.A.11) Acquisito prestazioni di trasporto sanitario | 1.214.407 | 1.100.518 | 113.889 |
| BA1140 | B.2.A.12) Acquisito prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria | 17.447.922 | 16.274.000 | 1.173.922 |
| BA1200 | B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia) | 1.661.300 | 1.850.336 | (189.036) |
| BA1280 | B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari | 2.052.759 | 2.126.046 | (73.287) |
| BA1350 | B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e | 1.142.800 | 1.204.230 | (61.430) |
| BA1490 | B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria | 1.866.270 | 2.156.506 | (290.236) |
| BA1550 | B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC | 0 | 0 | 0 |
| BA1560 | B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari | 16.638.887 | 16.336.274 | 302.613 |
| BA1570 | B.2.B.1) Servizi non sanitari | 16.127.187 | 15.809.823 | 317.364 |
| BA1750 | B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie | 375.700 | 380.451 | (4.751) |
| BA1880 | B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non) | 136.000 | 146.000 | (10.000) |
| BA1910 | B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata) | 6.434.500 | 5.902.490 | 532.010 |
| BA1990 | B.4) Godimento di beni di terzi | 2.666.925 | 2.334.124 | 332.801 |
| BA2080 | Totale Costo del personale | 91.809.019 | 90.624.205 | 1.184.814 |
| BA2110 | B.5.A) Costo del personale dirigente medico | 34.299.406 | 33.459.064 | 840.342 |
| BA2150 | B.5.B) Costo del personale dirigente non medico | 2.757.229 | 2.749.659 | 7.570 |
| BA2190 | B.5.C) Costo del personale comparto ruolo sanitario | 36.466.534 | 36.006.827 | 459.707 |
| BA2425 | B.5.D) Personale dirigente altri ruoli | 1.258.596 | 1.283.351 | (24.755) |
| BA2465 | B.5.E) Personale comparto altri ruoli | 17.027.254 | 17.125.304 | (98.050) |
| BA2500 | B.9) Oneri diversi di gestione | 2.119.500 | 2.001.458 | 118.042 |
| BA2560 | Totale Ammortamenti | 6.398.485 | 6.128.298 | 270.187 |
| BA2570 | B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali | 1.017.516 | 775.760 | 241.756 |
| BA2590 | B.12) Ammortamento dei fabbricati | 3.568.646 | 3.556.490 | 12.156 |
| BA2620 | B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali | 1.812.323 | 1.796.048 | 16.275 |
| BA2630 | B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti | 0 | 0 | 0 |
| BA2660 | B.15) Variazione delle rimanenze | 0 | (150.000) | 150.000 |
| BA2670 | B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie | 0 | (150.000) | 150.000 |
| BA2680 | B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie | 0 | 0 | 0 |
| BA2690 | B.16) Accantonamenti dell'esercizio | 410.199 | 358.098 | 52.101 |

Previsioni
al 31/12/2017 Vers. 0

| | | | | |
|---------------|---|---------------------|---------------------|------------------|
| BA2700 | B.16.A) Accantonamenti per rischi | 0 | 0 | 0 |
| BA2760 | B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI) | 105.000 | 103.000 | 2.000 |
| BA2770 | B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati | 0 | 12.259 | (12.259) |
| BA2820 | B.16.D) Altri accantonamenti | 305.199 | 242.839 | 62.360 |
| AB0000 | DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B) | (4.822.016) | (7.468.723) | 2.646.707 |
| CZ9999 | Totale proventi e oneri finanziari (C) | (248.920) | (337.167) | 88.247 |
| CA0055 | 1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari | 1.080 | 833 | 247 |
| CA0155 | 2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari | 250.000 | 338.000 | (88.000) |
| DZ9999 | Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D) | 200.000 | 500.000 | (300.000) |
| DA0010 | D.1) Rivalutazioni | 200.000 | 500.000 | (300.000) |
| DA0020 | D.2) Svalutazioni | 0 | 0 | 0 |
| EZ9999 | Totale proventi e oneri straordinari (E) | (245) | 596.301 | (596.546) |
| EA0010 | E.1) Proventi straordinari | 0 | 892.727 | (892.727) |
| EA0020 | E.1.A) Plusvalenze | 0 | 0 | 0 |
| EA0030 | E.1.B) Altri proventi straordinari | 0 | 892.727 | (892.727) |
| EA0260 | E.2) Oneri straordinari | 245 | 296.426 | (296.181) |
| EA0270 | E.2.A) Minusvalenze | 0 | 0 | 0 |
| EA0280 | E.2.B) Altri oneri straordinari | 245 | 296.426 | (296.181) |
| XA0000 | Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E) | (4.871.181) | (6.709.589) | 1.838.408 |
| YZ9999 | Totale imposte e tasse | 6.837.640 | 6.731.948 | 105.692 |
| YA0010 | Y.1) IRAP | 6.465.640 | 6.376.232 | 89.408 |
| YA0020 | Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente | 5.963.640 | 5.854.232 | 109.408 |
| YA0030 | Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente | 322.000 | 322.000 | 0 |
| YA0040 | Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia) | 180.000 | 200.000 | (20.000) |
| YA0050 | Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale | 0 | 0 | 0 |
| YA0060 | Y.2) IRES | 372.000 | 355.716 | 16.284 |
| YA0090 | Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.) | 0 | 0 | 0 |
| ZZ9999 | RISULTATO DI ESERCIZIO | (11.708.821) | (13.441.537) | 1.732.716 |