

SOMMARIO

	PAG.
Dati generali	
PARTE PRIMA - Domande preliminari	
PARTE SECONDA - Conto economico	
1. Dati di bilancio e quinto modello C.E.	5
2. Conto Economico - prospetto	5
3. Analisi del valore della produzione	5
3.1 Ricavi	5
3.2 Prestazioni sanitarie intramoenia	5
4. Analisi dei costi della produzione	5
4.1 Approvvigionamento dei beni e servizi	5
4.2 Strumenti di analisi e controllo	5
4.3 Assistenza farmaceutica	6
4.4 Personale - oneri contrattuali	7
4.5 Personale - ferie maturate e non godute	7
5. Proventi e oneri straordinari	9
PARTE TERZA - Stato Patrimoniale	
1. Stato patrimoniale - prospetto	10
2. Stato patrimoniale riclassificato	11
3. Analisi della situazione patrimoniale	11
3.1 Beni fuori uso	11
3.2 Partecipazioni finanziarie	11
3.3 Organismi partecipati	12
3.4 Crediti	13
3.5 Perdite iscritte in bilancio	15
3.6 Fondo rischi ed oneri	15
3.7 Debiti	16
PARTE QUARTA - Sezione dedicata alle aziende sanitarie le cui regioni abbiano adottato il piano di rientro ai sensi dell'articolo 1, comma 180, legge n. 311/2004 e successive modificazioni ed integrazioni	18
ATTESTAZIONI FINALI	20



Nota Metodologica a supporto della compilazione dei prospetti

- 1 Prima di compilare il questionario leggere attentamente le linee guida e la presente nota metodologica.
- 2 Utilizzare esclusivamente il *file nel formato originale* scaricabile dal sito istituzionale della Corte dei conti, senza apportarvi alcuna modifica al contenuto e al formato. Il *file* è predisposto per consentire il riversamento in un database, ed ogni modifica lo renderebbe inutilizzabile a tale fine, costringendo alla richiesta di una nuova e corretta compilazione. Nell'ipotesi in cui si ritenga che una parte del questionario non sia del tutto idonea a rappresentare situazioni peculiari è necessario lasciarla non compilata, senza inserire altri fogli di lavoro. Ogni diversa informazione dovrà essere riportata in un *file* separato, in cui potranno essere esplicitate tutte le osservazioni ritenute utili.
- 3 Il *file* dovrà essere nominato secondo il seguente criterio: 10_ *regione* _nome azienda (esempio: 10_Veneto_azienza ospedaliera Padova)
- 4 Il questionario **dovrà essere inviato unicamente per posta elettronica** all'indirizzo della Sezione regionale territorialmente competente, e, contestualmente, all'indirizzo: **documentazione.serviziosanitario@corteconti.it**

Nel questionario la colorazione delle celle indica la loro editabilità o meno:
- le celle in rosso indicano che è obbligatorio dare una risposta tra quelle indicate nel menù a tendina;
- le celle in giallo vanno compilate;
- le celle in azzurro non sono editabili in quanto contengono formule che restituiscono totali e/o importi comunque calcolati;
- le celle in azzurro non sono editabili.
- 5 Nelle celle di colore rosso è stata predisposta una modalità per fornire le risposte. E' necessario utilizzare il menù a tendina che si presenta all'interno della cella rossa e che resta di tale colore finché la risposta non viene scelta tra le disponibili. Pertanto selezionando la cella rossa apparirà una freccia rivolta verso il basso che permetterà di scegliere la risposta.
- 6 Le celle in azzurro presentano un commento che indica se vi è corrispondenza tra la cella compilata e il corrispondente importo inserito nel conto economico o nello stato patrimoniale.
- 7 I dati sono in migliaia di euro con arrotondamento all'unità. L'arrotondamento dell'ultima unità è effettuato per eccesso qualora la prima cifra decimale sia superiore o uguale a cinque; l'arrotondamento è effettuato per difetto qualora la prima cifra decimale sia inferiore a cinque.
- 8 Il formato delle celle per gli importi, essendo in migliaia di euro, è pre-impostato con la separazione delle migliaia. Quindi ad esempio scrivendo 1000 verrà visualizzato nella forma: 1.000.
- 9 Le celle nella pagina 1 sono necessarie per l'identificazione dell'ente e la gestione informatica del questionario. L'omessa compilazione di uno dei campi comporta il permanere dell'avviso "attenzione dati identificativi dell'ente incompleti".
- 10 Per la compilazione del conto economico e dello stato patrimoniale si deve fare riferimento all'ultimo bilancio d'esercizio del 2010 approvato con delibera del Direttore dell'Ente, indipendentemente dall'interventa approvazione da parte degli organi regionali.
- 11 Nei questionari sono utilizzati i modelli di conto economico e di stato patrimoniale conformi a quelli approvati con D.M. del 31.12.2007 per consentire una riclassificazione omogenea, per tutti gli enti, dei dati dell'ultimo bilancio approvato come indicato nel punto 12.
- 12 Per eventuali chiarimenti sulle singole voci del conto economico e dello stato patrimoniale, si può far riferimento alle linee guida che integrano il modello di rilevazione del conto economico e dello stato patrimoniale stabilito dal Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze con decreto ministeriale del 31 dicembre 2007 pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale del 17 gennaio 2008 n. 14, S.O.



QUESTIONARIO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

Relazione alla Sezione regionale di controllo della Corte dei conti (art. 1, comma 170, Legge 266/2005)
del Collegio sindacale dell'Azienda
sul bilancio di esercizio al 31 dicembre 2010.

ASL VCO

Dati del referente/ responsabile per la compilazione della relazione (Presidente del Collegio sindacale):

Nome:

ALESSANDRO

Cognome:

AMBROSO

Recapiti:

Indirizzo:

VIA MAZZINI 117 OMEGNA

Telefono:

0323/868390

Fax:

0323/643020

Posta elettronica:

delbere@asivco.it

Posta elettronica certificata:

protocollo@pec.asivco.it

Dati identificativi dell'Azienda

Tipologia di Ente

Azienda sanitaria locale

Anno di

competenza

2010

Posta elettronica certificata:

protocollo@pec.asivco.it

Regione/Prov. Autonoma:

PIEMONTE

Codice fiscale dell'Ente:

00834880033

Popolazione al 31/12/2010:

174.204

se Azienda Sanitaria:

SI

L'azienda ha presidi ospedalieri?

Se SI, quanti e con quanti posti letto?

Numero Presidi :

1

Numero Posti letto

336

(valore medio 2010)

se Azienda Ospedaliera:

Numero Presidi:

Numero Posti letto

(valore medio 2010)

L'Azienda costituisce Azienda ospedaliera -
universitaria?

NO

Nota*: Nella tipologia di ente inserire ospedale classificato nell'ipotesi in cui vi sia piena equiparazione agli enti del servizio sanitario regionale.

PARTE PRIMA: Domande preliminari
(Importi in migliaia di euro)

1. Il Collegio si è espresso favorevolmente sul bilancio di esercizio?

1.1. Se NO, indicare le motivazioni:

SI

2. Il Collegio sindacale ha rilevato gravi irregolarità contabili, tali da incidere sulla veridicità e sull'equilibrio del bilancio di esercizio e suggerito misure correttive non adottate dall'azienda?

NO

(In caso di risposta affermativa, riassumere brevemente il tipo di irregolarità rilevata / e le motivazioni giustificative adottate dall'Azienda, quantificando l'impatto negativo delle irregolarità sui risultati di bilancio)

3. L'Azienda ha presentato il bilancio d'esercizio per l'anno 2010 in perdita di esercizio?

SI

3.1. Se SI, indicare l'importo

7.893

COSTI NON MONETARI
(migliaia di euro)

7.369

RICAVI NON MONETARI
(migliaia di euro)

4.806

3.1.1. Specificare l'importo complessivo delle componenti non monetarie che hanno concorso a formare il risultato d'esercizio

3.2. Specificare, nel caso di perdite dell'esercizio 2010, se il Direttore generale ha rappresentato nella relazione sulla gestione le cause e indicato i provvedimenti adottati per il loro contenimento o per ricondurre in equilibrio la gestione aziendale:

SI

Se la risposta è affermativa, rappresentarne sinteticamente il contenuto:

SI ALLEGA LA RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE CHE HA AMPIAMENTE DESCRITTO LE CAUSE DEL RISULTATO D'ESERCIZIO E LE AZIONI MESSE IN ATTO PER IL CONTENIMENTO DEI COSTI. DOPO L'APPROVAZIONE DEL BILANCIO DA PARTE DELLA REGIONE, L'AZIENDA PROVVEDERÀ AD ADOTTARE UNA DELIBERA AVENTE PER OGGETTO PROPOSTA DI COPERTURA DELLA PERDITA ANNO 2010 DA SOTTOPORRE A CONTROLLO REGIONALE.

3.3. Come si è espresso il Collegio sindacale sulle modalità di copertura e sulla loro attendibilità?

IL COLLEGIO INVITA AD ADOTTARE LA DELIBERAZIONE DI COPERTURA DOPO L'APPROVAZIONE DA PARTE DELLA GIUNTA REGIONALE DEL BILANCIO CONSUNTIVO

3.4. E' stata preventivamente autorizzata da parte della Regione o Provincia autonoma la perdita d'esercizio?

NO

3.4.1. Se SI, indicare con quale provvedimento:

e per quale importo (dato in migliaia di euro)

4. Nell'esercizio si è fatto ricorso a nuovo debito per il finanziamento degli investimenti?

NO

4.1. E' stato rispettato il divieto di cui all'articolo 119, comma 6 della Costituzione?

SI

5. Il costo del debito (quota capitale e interessi) relativo all'anno 2010 rientra entro il limite quantitativo del 15% delle entrate proprie correnti, ovvero entro il diverso limite previsto dalla normativa regionale?

5.1. Indicare la percentuale effettivamente raggiunta al 31.12.2010:

6. Sono state fatte operazione di gestione attiva del debito?

6.1. Se SI, indicare quali:

7. Nel corso dell'anno 2010 l'Ente ha fatto ricorso ad anticipazioni di tesoreria?

7.1. Le anticipazioni effettuate rispettano il limite dell'ammontare annuo?

7.2. Il Tesoriere ha presentato il rendiconto all'Azienda?

7.2.1. In caso negativo l'Azienda ha proceduto a richiederne la compilazione?

8. Esiste equilibrio nella gestione sociale attribuita dai Comuni?

8.1. Se NO, indicare l'importo e la natura (economico - finanziaria) dello squilibrio:

squilibrio economico

squilibrio finanziario

9. L'Azienda possiede partecipazioni in società o in altri organismi (consorzi, fondazioni, ecc.)?

9.1. Nel 2010 vi sono stati organismi partecipati che hanno chiuso in perdita ?

9.1.1 Le relative partecipazioni sono state oggetto di svalutazione (ove possibile in relazione alla natura dell'organismo)?

5

10. Il Collegio sindacale ha accertato che il sistema contabile (inventari del cespiti, inventari di magazzino, riconciliazioni crediti e debiti ecc.) fornisce la ragionevole sicurezza che il bilancio o parte di esso non sia inficiato da errori significativi?

10.1. Se NO, si indichino le lacune evidenziate:

SI

11. Indicare quali strutture di controllo interno sono operative presso l'ente:

CONTROLLO DI GESTIONE

12. Sono operativi presso l'Ente:

12.1. sistemi budgetari?

SI

12.2. sistemi di contabilità analitica?

SI

13. Sono state effettuate nel 2010 operazioni di aggregazione (fusioni, incorporazione, ecc) con altre aziende del SSR?

NO

13.1. Se SI, sono stati raggiunti gli obiettivi di razionalizzazione imposti dalla legge regionale?

13.2. Descrivere i principali effetti sul bilancio di tali operazioni:

14. L'Ente ha gestioni contabili diverse da quella ordinaria (es. liquidatoria, stralcio ecc.)?

SI

14.1. In caso di risposta affermativa, le relative componenti trovano collocazione in bilancio?

NO

14.1.1. Se NO, indicare dove vengono inseriti i dati relativi a tali gestioni non ordinarie:

VENGONO GESTITE NELLA CONTABILITÀ LIQUIDATORIA.

15. Il Collegio sindacale ha accertato la regolare tenuta dei libri obbligatori e delle scritture contabili dell'Azienda sanitaria e/o ospedaliera?

SI

15.1. Ha rilevato gravi irregolarità e riferito alla Regione?

NO

16. Il Collegio sindacale ha redatto la relazione con le indicazioni delle procedure utilizzate per garantire la quadratura tra le risultanze della contabilità sezionale e le scritture di integrazione e di rettifica, così come previsto nel Patto per la Salute per l'esercizio 2010?

NO

16.1. Dalla relazione sono emerse criticità significative?

NO

16.2. Se SI, specificare quali:

PARTE SECONDA - CONTO ECONOMICO

BILANCIO D'ESERCIZIO 2010 ADOTTATO DAL D.G. DELIBERA (n. e data):

182 20/7/12

1. I dati di bilancio, indicati nel prospetto di conto economico riportato di seguito, concordano con quelli del quinto modello C.E. inviato?

NO

In caso di discordanze indicare gli importi nella terza colonna del prospetto di Conto Economico

2. Il Collegio ha accertato che il conto economico analitico dell'ultimo esercizio, riclassificato secondo il prospetto sotto riportato, è il seguente:

Codice nuovo CE S.I.S. (D.M. 31.12.07)	CONTO ECONOMICO (Descrizione voci nuovo CE S.I.S. - D.M. 31.12.07)	PREVISIONE 2010 (atto n. del)	Bilancio	Indicare gli importi della quinta comunicazione C.E. se diversi dalle relative voci di bilancio
	A) Valore della produzione			
A01000	A.1) Contributi in c/ esercizio	309.846	316.644	318.095
A01005	A.1.A) Contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale	308.617	314.970	316.405
A01010	A.1.A.1) da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	308.617	314.970	316.405
A01015	A.1.A.2) da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0	0	0
A01020	A.1.B) Contributi c/esercizio da enti pubblici (EXTRA FONDO)	1.201	1.634	1.650
A01040	A.1.B.1.3) Contributi da ASL/AO/IRCCS/ Policlinici (extra fondo) vincolati	0	63	63
A01070	A.1.B.2.3) Contributi da ASL/AO/IRCCS/ Policlinici (extra fondo) - Altro	0	0	0
A01075	A.1.C) Contributi c/esercizio da enti privati	28	40	40
A02000	A.2) Proventi e ricavi diversi	47.690	48.901	48.789
A02005	A.2.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	46.533	47.837	47.725
A02010	A.2.A.1) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie erogate a soggetti pubblici	14.741	16.147	16.304
A02015	A.2.A.1.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e socio-sanitarie erogate ad ASL/AO/IRCCS/Policlinici della Regione	12.672	13.165	13.322
A02020	A.2.A.1.1.A) Prestazioni di ricovero	11.543	11.652	11.808
A02025	A.2.A.1.1.B) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	668	933	934
A02030	A.2.A.1.1.C) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	70	53	53
A02035	A.2.A.1.1.D) Prestazioni di File F	249	291	291
A02040	A.2.A.1.1.E) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie	142	236	236
A02070	A.2.A.1.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e socio-sanitarie erogate ad altri soggetti pubblici	6	29	29
A02075	A.2.A.1.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e socio-sanitarie erogate a soggetti pubblici extra Regione	2.063	2.953	2.953
A02080	A.2.A.1.3.A) Prestazioni di ricovero	1.371	1.455	1.455
A02085	A.2.A.1.3.B) Prestazioni ambulatoriali	446	467	467
A02090	A.2.A.1.3.C) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0	0	0
A02095	A.2.A.1.3.D) Prestazioni di File F	92	94	94
A02100	A.2.A.1.3.E) Altre prestazioni sanitarie soggette a compensazione Extraregione	149	927	927
A02130	A.2.A.1.3.F) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie non soggette a compensazione Extraregione	5	10	10
A02145	A.2.A.1.3.G) Altre prestazioni sanitarie - Mobilità attiva Internazionale	0	0	0
A02150	A.2.A.2) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate da soggetti privati v/residenti extraregione in compensazione (mobilità attiva)	27.545	27.949	27.680
A02155	A.2.A.2.1) Prestazioni di ricovero da priv. extraregione in compensazione (mobilità attiva)	27.415	27.772	27.507
A02160	A.2.A.2.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. extraregione in compensazione (mobilità attiva)	127	160	156
A02165	A.2.A.2.3) Prestazioni di File F da priv. extraregione in compensazione (mobilità attiva)	3	17	17
A02170	A.2.A.2.4) Altre prestazioni sanitarie erogate da privati v/residenti extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0

(importi in migliaia di euro)

C.E.



CONTO ECONOMICO (Descrizione voci nuovo CE S.I.S. - D.M. 31.12.07)		PREVISIONE 2010 (atto n. del)		Bilancio		indicare gli importi della quinta comunicazione C.E. se diversi dalle relative voci di bilancio
Codice nuovo CE S.I.S. (D.M. 31.12.07)						
A.2.A.3) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati		476	431	431		
A.2.A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia		3.771	3.310	3.310		
A.2.A.4.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera		3.643	3.149	3.149		
A.2.A.4.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica		12	18	18		
A.2.A.4.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica		0	0	0		
A.2.A.4.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 comma 1, lett. c), d) ex Art. 57-58)		0	0	0		
A.2.A.4.5) ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 comma 1, lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (ASL - AO, IRCCS e Policlinici della Regione)		0	0	0		
A.2.A.4.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (ASL - AO, IRCCS e Policlinici della Regione)		116	143	143		
A.2.A.4.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (ASL - AO, IRCCS e Policlinici della Regione)		0	0	0		
A.2.B) Ricavi per prestazioni non sanitarie		0	0	0		
A.2.C) Ricavi provenienti		0	0	0		
A.2.C.1) Ricavi provenienti		1.157	1.064	1.064		
A.2.C.2) Ricavi provenienti		5.871	6.703	6.703		
A.2.C.3) Ricavi provenienti		0	13	13		
A.3.A) Rimborsi assicurativi		5.871	6.690	6.690		
A.3.B) Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche		0	0	0		
A.3.B.1) Concorsi, recuperi e rimborsi v/ASL-AO, IRCCS, Policlinici della Regione		0	0	0		
A.3.B.1.1) Rimborsi degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando in ASL-AO, IRCCS, Policlinici della Regione		0	0	0		
A.3.B.1.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di ASL-AO, IRCCS, Policlinici della Regione		0	0	0		
A.3.B.1.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche da parte di ASL-AO, IRCCS, Policlinici della Regione		0	0	0		
A.3.B.2) Concorsi, recuperi e rimborsi v/Altri Enti Pubblici		3.980	3.912	3.912		
A.3.B.2.1) Rimborsi degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando v/Altri Enti Pubblici		3.980	3.912	3.912		
A.3.B.2.2) Rimborsi per acquisto beni v/Altri Enti Pubblici		0	0	0		
A.3.B.2.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche v/Altri Enti Pubblici		0	0	0		
A.3.B.3) Concorsi, recuperi e rimborsi v/Regione		323	313	313		
A.3.B.3.1) Rimborsi degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando v/Regione		0	0	0		
A.3.B.3.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche v/Regione		323	313	313		
A.3.B.4) Concorsi, recuperi e rimborsi v/privati		1.568	2.465	2.465		
A.4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)		4.025	3.998	3.998		
A.5) Costi capitalizzati		4.046	4.243	4.243		
A.5.A) Costi capitalizzati da utilizzo finanziamenti per investimenti // (Costi sterilizzati)		4.046	4.243	4.243		
A.5.B) Costi capitalizzati per costi sostenuti in economia		0	0	0		
Totale valore della produzione (A)		371.478	380.489	381.828		
B) Costi della produzione						
B.1) Acquisti di beni		30.359	35.537	35.537		
B.1.A) Acquisti di beni sanitari		29.429	34.424	34.424		
B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati		15.056	17.936	17.936		
B.1.A.2) Ossigeno		253	293	293		
B.1.A.3) Prodotti dietetici		82	96	96		
B.1.A.4) Materiali per la profilassi (vaccini)		846	1.127	1.127		
B.1.A.5) Materiali diagnostici, lastre RX, mezzi di contrasto per RX, carta per ECG, ECG, etc.		3.883	3.947	3.947		
B.1.A.6) Materiali chirurgici e materiali sanitari		333	306	306		
B.1.A.7) Presidi chirurgici e materiali sanitari		5.249	5.687	5.687		
B.1.A.8) Materiali protesici		1.700	1.745	1.745		
B.1.A.9) Materiali per emodialisi		1.450	1.580	1.580		
B.1.A.10) Materiali e Prodotti per uso veterinario		8	9	9		
B.1.A.11) Altri beni e prodotti sanitari		283	332	332		

C.E.

CONTO ECONOMICO (Descrizione voci nuovo CE S.I.S. - D.M. 31.12.07)		PREVISIONE 2010 (atto n. del)	Bilancio	indicare gli importi della quinta comunicazione C.E. se diversi dalle relative voci di bilancio
Codice nuovo CE S.I.S. (D.M. 31.12.07)				
B.1.A.12) Beni e prodotti sanitari da ASL-AO, IRCCS, Policlinici della Regione		286	1.366	1.366
B.1.B) Acquisti di beni non sanitari		930	1.113	1.113
B.1.B.1) Prodotti alimentari		13	14	14
B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere		343	403	403
B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti		129	160	160
B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria		417	447	447
B.1.B.5) Materiale per la manutenzione		28	89	89
B.1.B.6) Altri beni non sanitari		0	0	0
B.1.B.7) Beni non sanitari da ASL-AO, IRCCS, Policlinici della Regione		0	0	0
B.2) Acquisti di servizi		222.710	228.247	228.282
B.2.A) Acquisti servizi sanitari		208.093	211.967	212.002
B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base		20.407	20.688	20.688
B.2.A.1.1) - da convenzione		20.299	20.562	20.562
B.2.A.1.2) - da pubblico (ASL-AO, IRCCS, Policlinici della Regione) - Mobilità				
B.2.A.1.2.1) - da pubblico (extra Regione)		44	50	50
B.2.A.1.3) - da pubblico Mobilità (extra Regione)		64	76	76
B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica		29.466	29.721	29.721
B.2.A.2.1) - da convenzione		28.906	29.096	29.096
B.2.A.2.2) - da pubblico (ASL-AO, IRCCS, Policlinici della Regione) - Mobilità				
B.2.A.2.2.1) - da pubblico (extra Regione)		145	215	215
B.2.A.2.3) - da pubblico (extra Regione)		421	410	410
B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale		13.568	13.985	14.000
B.2.A.3.1) - da pubblico (ASL-AO, IRCCS, Policlinici della Regione) - Mobilità				
B.2.A.3.1.1) - da pubblico (extra Regione)		4.556	4.174	4.182
B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		0	0	0
B.2.A.3.3) - da pubblico (extra Regione)		2.223	2.074	2.074
B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI		1.822	2.132	2.132
B.2.A.3.5) - da privato		4.962	5.600	5.600
B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - extraregione (mobilità attiva in compensazione)		5	5	12
B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa		5.515	5.550	5.550
B.2.A.4.1) - da pubblico (ASL-AO, IRCCS, Policlinici della Regione) - Mobilità				
B.2.A.4.1.1) - da pubblico (extra Regione)		0	0	0
B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		1.135	1.200	1.200
B.2.A.4.3) - da pubblico (extra Regione) non soggetto a compensazione		0	0	0
B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale ed extraregionale)		4.380	4.350	4.350
B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica		8.490	8.446	8.446
B.2.A.5.1) - da pubblico (ASL-AO, IRCCS, Policlinici della Regione) - Mobilità				
B.2.A.5.1.1) - da pubblico (extra Regione)		0	0	0
B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		0	0	0
B.2.A.5.3) - da pubblico (extra Regione)		4	6	6
B.2.A.5.4) - da privato		8.486	8.440	8.440
B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera		102.973	101.356	101.366
B.2.A.6.1) - da pubblico (ASL-AO, IRCCS, Policlinici della Regione) - Mobilità				
B.2.A.6.1.1) - da pubblico (extra Regione)		23.381	23.394	23.401
B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		0	0	0
B.2.A.6.3) - da pubblico (extra Regione)		16.727	14.950	14.950
B.2.A.6.4) - da privato		35.106	35.179	35.445
B.2.A.6.5) - da privato per cittadini non residenti - extraregione (mobilità attiva in compensazione)		27.759	27.833	27.570
B.2.A.7) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale		1.857	1.920	1.920
B.2.A.7.1) - da pubblico (ASL-AO, IRCCS, Policlinici della Regione) - Mobilità				
B.2.A.7.1.1) - da pubblico (extra Regione)		0	0	0
B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		0	0	0
B.2.A.7.3) - da pubblico (extra Regione) - non soggette a compensazione		0	0	0
B.2.A.7.4) - da privato (intraregionale ed extraregionale)		1.857	1.920	1.920
B.2.A.8) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci e File F		3.027	3.252	3.252

(importi in migliaia di euro)



Codice nuovo CE S.I.S. (D.M. 31.12.07)	CONTO ECONOMICO (Descrizione voci nuovo CE S.I.S. - D.M. 31.12.07)	PREVISIONE 2010 (atto n. del)	Bilancio	Indicare gli importi della quinta comunicazione C.E. se diversi dalle relative voci di bilancio
B.2.A.8.1)	da pubblico (ASL-AO, IRCCS, Policlinici della Regione) - Mobilità intra-regionale	1.080	672	672
B.2.A.8.2)	da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0
B.2.A.8.3)	da pubblico (extra Regione)	1.899	2.455	2.455
B.2.A.8.4)	da privato	45	108	108
B.2.A.8.5)	da privato per cittadini non residenti - extraregione (mobilità attiva in compensazione)	3	17	17
B.2.A.9.1)	Acquisto prestazioni terminali in convenzione B.2.A.9.1) - da pubblico (ASL-AO, IRCCS, Policlinici della Regione) - Mobilità intra-regionale	255	267	267
B.2.A.9.2)	da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	15	14	14
B.2.A.9.3)	da pubblico (extra Regione)	0	0	0
B.2.A.9.4)	da privato	225	223	223
B.2.A.9.5)	da privato per cittadini non residenti - extraregione (mobilità attiva in compensazione)	15	30	30
B.2.A.10.1)	Acquisto prestazioni trasporto sanitari B.2.A.10.1) - da pubblico (ASL-AO, IRCCS, Policlinici della Regione) - Mobilità intra-regionale	2.709	3.194	3.194
B.2.A.10.2)	da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0
B.2.A.10.3)	da pubblico (extra Regione)	48	30	30
B.2.A.10.4)	da privato	2.661	3.164	3.164
B.2.A.11.1)	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria B.2.A.11.1) - da pubblico (ASL-AO, IRCCS, Policlinici della Regione) - Mobilità intra-regionale	13.589	16.175	16.175
B.2.A.11.2)	da pubblico (altri enti pubblici)	63	65	65
B.2.A.11.3)	da pubblico (extra Regione) non soggette a compensazione	671	1.007	1.007
B.2.A.11.4)	da privato (intra-regionale ed extra-regionale)	12.855	15.103	15.103
B.2.A.12)	Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	2.454	2.276	2.276
B.2.A.13.1)	Rimborsi, assegni e contributi sanitari	2.023	2.911	2.911
B.2.A.13.2)	Rimborsi per cure all'estero	119	131	131
B.2.A.13.3)	Contributi per ARPA	14	11	11
B.2.A.13.4)	Contributi per Agenzie Regionali	0	0	0
B.2.A.13.5)	Contributo Legge n. 210/1992	96	165	165
B.2.A.13.6)	Altri rimborsi, assegni e contributi	1.794	2.594	2.604
B.2.A.13.7)	Rimborsi, assegni e contributi v/ASL-AO, IRCCS, Policlinici della Regione e socio-sanitarie	0	0	0
B.2.A.14.1)	Consulenze sanitarie e socio-san. da ASL-AO, IRCCS, Policlinici della Regione	356	747	747
B.2.A.14.2)	Consulenze sanitarie e socio-san. da Terzi - Altri enti pubblici	99	241	241
B.2.A.14.3)	Consulenze, Collaborazioni, Internate e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie	13	19	19
B.2.A.14.3.A)	Consulenze sanitarie e socio-sanitarie da privato	244	487	487
B.2.A.14.3.B)	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	0	0	0
B.2.A.14.3.C)	Indennità a personale universitario - area sanitaria	0	0	0
B.2.A.14.3.D)	Lavoro interinale - area sanitaria	66	240	240
B.2.A.14.3.E)	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	178	247	247
B.2.A.14.4)	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando B.2.A.14.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da ASL-AO, IRCCS, Policlinici della Regione	0	0	0
B.2.A.14.4.B)	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, Enti pubblici e da Università	0	0	0
B.2.A.14.4.C)	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (extraregione)	0	0	0
B.2.A.15)	Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria	1.404	1.489	1.489

(importi in migliaia di euro)



(Importi in migliaia di euro)

CONTO ECONOMICO (Descrizione voci nuovo CE S.I.S. - D.M. 31.12.07)		PREVISIONE 2010 (atto n. del)	Bilancio	Indicare gli importi della quinta comunicazione C.E. se diversi dalle relative voci di bilancio
Codice nuovo CE S.I.S. (D.M. 31.12.07)				
B.2.A.15.1) Altri servizi sanitari e socio-sanitari da pubblico V/ASL-AO, IRCCS, Policlinici della Regione		700	748	748
B.2.A.15.2) Altri servizi sanitari e socio-sanitari da pubblico - Altri enti		0	0	0
B.2.A.15.3) Altri servizi sanitari e socio-sanitari da pubblico (extra Regione)		64	45	45
B.2.A.15.4) Altri servizi sanitari da privato		640	696	696
B.2.A.15.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva		0	0	0
B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari		14.617	16.280	16.280
B.2.B.1) Servizi non sanitari		14.118	15.281	15.281
B.2.B.1.1) Premi di assicurazione		1.353	1.534	1.534
B.2.B.1.1.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale		1.189	1.345	1.345
B.2.B.1.1.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi		164	189	189
B.2.B.1.2) Altri servizi non sanitari		1.697	1.951	1.951
B.2.B.1.2.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (ASL-AO, IRCCS, Policlinici della Regione)		0	0	0
B.2.B.1.2.B) Altri servizi non sanitari da pubblico		0	0	0
B.2.B.1.2.C) Altri servizi non sanitari da privato		1.697	1.951	1.951
B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Internate e altre prestazioni di lavoro non sanitarie		332	476	476
B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie V/ASL-AO, IRCCS, Policlinici della Regione		161	166	166
B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri enti pubblici		0	9	9
B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Internate e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato		149	255	255
B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato		20	26	26
B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato		0	0	0
B.2.B.2.3.C) Lavoro interno - area non sanitaria		100	193	193
B.2.B.2.3.D) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria		29	36	36
B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando da ASL- Regioni, Enti Pubblici e da Università		0	0	0
B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regioni, Enti Pubblici e da Università		22	46	46
B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extra regione)		0	0	0
B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)		167	523	523
B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria e straordinaria)		7.017	6.480	6.480
B.3.A) Manutenzione e riparazione agli immobili e loro pertinenze		2.217	2.350	2.350
B.3.B) Manutenzione e riparazione ai mobili e macchine		514	569	569
B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature tecnico-scientifico sanitarie		4.281	3.558	3.558
B.3.D) Manutenzione e riparazione per la manutenzione di automezzi (sanitari e non)		5	3	3
B.3.E) Altre manutenzioni e riparazioni		0	0	0
B.3.F) Manutenzioni e riparazioni da ASL-AO, IRCCS, Policlinici della Regione		0	0	0
B.4) Godimento di beni di terzi		1.457	1.586	1.586
B.4.A) Affitti passivi		144	172	172
B.4.B) Canoni di noleggio		1.313	1.414	1.414
B.4.C) Canoni di leasing		0	0	0
B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria		0	0	0
B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria		0	0	0
B.4.D) Locazioni e noleggi da ASL-AO della Regione		0	0	0
Totale Costo del personale		98.925	100.199	100.199
B.5) Personale del ruolo sanitario		79.351	80.690	80.690
B.6) Personale del ruolo professionale		320	341	341
B.7) Personale del ruolo tecnico		10.745	10.556	10.556
B.8) Personale del ruolo amministrativo		8.509	8.612	8.612
B.9) Oneri diversi di gestione		1.821	1.771	1.771
B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali		296	374	374
B.11 - B.12) Totale Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali		6.937	6.995	6.995
B.13) Svalutazione dei crediti		0	0	0
B.1000 - B.1200				
B.1300		0	0	0

C.E.



Codice nuovo CE S.I.S. (D.M. 31.12.07)		CONTO ECONOMICO (Descrizione voci nuovo CE S.I.S. - D.M. 31.12.07)		PREVISIONE 2010 (atto n. del)	Bilancio	indicare gli importi della quinta comunicazione C.E. se diversi dalle relative voci di bilancio
B14000	B.14	Variazione delle rimanenze	0	-130	-130	
B14005	B.14.A)	Variazione rimanenze sanitarie	0	-41	-41	
B14010	B.14.B)	Variazione rimanenze non sanitarie	0	-89	-89	
B15000	B.15	Accantonamenti tipici dell'esercizio	1.985	629	507	
B15030	B.15.C)	Altri accantonamenti	1.874	495	373	
B99999		Totale costi della produzione (B)	-371.507	-381.688	-381.601	
C03000	C.3	Proventi e oneri finanziari	-556	-505	-505	
C03005	C.3.A)	Interessi passivi su c/c tesoreria	-535	-501	-501	
C03010	C.3.B)	Interessi passivi su mutui	0	0	0	
C03015	C.3.C)	Altri interessi passivi	-21	-4	-4	
		di cui (specifiche della voce C.3.C non previste nel D.M. da individuarsi a cura dei compilatori del presente questionario sulla scorta delle scritture contabili dell'ente)				
		-Interessi moratori	-21			
		- Altri interessi passivi Rivalsa per interessi a seguito applicazione determinazioni di riliquidazione (a seguito rinnovi contrattuali)		-4	-4	
C99999		- Altri interessi passivi specificare	-554	-502	-502	
D01000	D.1	Totale proventi e oneri finanziari (C)	980	564	564	
D02000	D.2	Rivalutazioni	0	0	0	
D99999		Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	980	564	564	
E01000	E.1	Proventi e oneri straordinari	0	973	973	
E01005	E.1.A)	Plusvalenze	0	16	16	
E01010	E.1.B)	Altri proventi straordinari	0	957	957	
E02000	E.2	Oneri straordinari	0	-224	-224	
E02005	E.2.A)	Minusvalenze	0	-24	-24	
E02010	E.2.B)	Altri oneri straordinari	0	-200	-200	
E99999		Totale proventi e oneri straordinari (E)	0	749	749	
X01000		Risultato prima delle imposte (A - B+/- - C+/- - D+/- - E)	397	-388	1.038	
		V) Imposte e tasse				
V01000	V.1	IRAP	-7.077	-7.094	-7.094	
V01005	V.1.A)	IRAP relativa a personale dipendente	-6.400	-6.462	-6.462	
V01010	V.1.B)	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	-408	-439	-439	
V01015	V.1.C)	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenie)	-269	-193	-193	
V01020	V.1.D)	IRAP relativa ad attività commerciali	-375	-312	-312	
V02000	V.2	IRES	-315	-312	-312	
V02005	V.2.A)	IRES su attività istituzionale	-60	-100	-100	
V02010	V.2.B)	IRES su attività commerciale	-60	-100	-100	
V03000	V.3	Accantonamento a Fido imposte (Accantonamenti, condoni, ecc.)	-7.452	-7.506	-7.506	
V99999		Totale imposte e tasse (V)	-7.452	-7.506	-7.506	
Z99999		RISULTATO DI ESERCIZIO	-7.055	-7.894	-6.468	

(Importi in migliaia di euro)

DOMANDE SPECIFICHE SUL CONTO ECONOMICO

3. Analisi del valore della produzione

3.1. Ricavi

3.1.1. I contributi in conto esercizio da Regione, a destinazione indistinta e vincolata iscritti nel valore della produzione, corrispondono agli atti della Regione:

In caso di mancato accertamento o di accertamento negativo indicare i motivi:

SI

3.2. Prestazioni sanitarie intramoenia

3.2.1. La differenza tra i ricavi per le prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia e il costo per la compartecipazione al personale per attività libero professionale intramoenia garantisce la copertura di tutti i costi relativi all'attività a carico dell'Azienda:

SI

3.2.2. I sistemi contabili dell'ente permettono di individuare i costi imputabili all'attività intramoenia?

SI

3.2.3. Esiste una contabilità separata per l'attività intramoenia?

SI

3.2.4. Precisare se i costi imputati alla libera professione sono il risultato di una contabilità analitica o di stime. In quest'ultimo caso precisare i criteri adottati.

I costi imputati alla libera professione sono il risultato di una contabilità analitica.

3.2.5. Indicare per ciascuna macrovoce di costo l'importo imputabile all'attività intramoenia:

Descrizione	Ammontare 2010 (valori in migliaia di euro)
Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia) - vedi B.2.A.12. del C.E. del D.M. del 2007	2.276
Oneri sociali e previdenziali	98
IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia) - vedi V.1.C. del C.E. del D.M. del 2007	193
Costi fissi relativi alla struttura dell'ente (amm.to apparecchiature, locali, ecc.)	514
Costi variabili relativi alla struttura dell'ente (energia, pulizia, ecc.)	321
Totale	3.402

4. Analisi del costo della produzione

4.1. L'approvvigionamento dei beni e dei servizi è stato effettuato nel 2010 utilizzando le convenzioni stipulate dalle centrali regionali di riferimento (art.1, commi 449 e 455 della legge n. 296/2006 - finanziaria 2007) o con altre Aziende Sanitarie?

SI

4.2 L'Azienda si è dotata di strumenti di analisi e controllo sulla effettività e regolarità delle prestazioni erogate dalle strutture private accreditate?

SI

Se SI, specificare quali:

Vengono effettuati controlli sulle impegnative e sulle SDO

4.3. Per l'assistenza farmaceutica sono stati attribuiti all'azienda obiettivi da parte della Regione?

Se SI, compilare la seguente tabella:

OBIETTIVI	RISULTATI
% di molecole a brevetto scaduto - standard $> / = 50\%$	50,90%
% farmaci a brevetto scaduto ed azione sul sistema renina-angiotensina - standard $> / = 55\%$	52,60%
% inibitori di pompa protonica a brevetto scaduto - Standard $> / = 73\%$	72,9%
Verifica appropriata prescrizione dei farmaci ad alto costo con le previsioni di relativi registri	PER MANCANZA DI SPAZIO RIMANDA ALLE NOTE ALLEGATE AL QUESTIONARIO PER MANCANZA DI SPAZIO RIMANDA ALLE NOTE ALLEGATE AL QUESTIONARIO
Incentivazione all'utilizzo dei farmaci equivalenti	+ 25% anno 2009
Implementazione della distribuzione diretta dei farmaci connessi ai primi cicli di terapia- standard :dato > 2009	PER MANCANZA DI SPAZIO RIMANDA ALLE NOTE ALLEGATE AL QUESTIONARIO
PER MANCANZA DI SPAZIO RIMANDA ALLE NOTE ALLEGATE AL QUESTIONARIO	PER MANCANZA DI SPAZIO RIMANDA ALLE NOTE ALLEGATE AL QUESTIONARIO

4.3.1. L'Azienda ha attivato la distribuzione diretta dei farmaci?

SI

4.3.1.1. Indicare il costo delle seguenti voci, se il dato è disponibile:

(valori in migliaia di euro)

a) Spesa farmaceutica ospedaliera	3,420
b) Spesa per la distribuzione diretta	13,878
c) Spesa per la distribuzione per conto	914
d) Spesa farmaceutica convenzionata	29,096

4.3.2. L'Azienda ha attivato misure di controllo dell'appropriatezza prescrittiva in ambito ospedaliero?

SI

4.3.2.1. Se SI, il collegio sindacale ritiene adeguate le misure di controllo adottate?

SI

4.3.3. L'Azienda ha attivato misure di controllo dell'appropriatezza prescrittiva al domicilio del paziente?

NO

4.3.3.1. Se SI, il collegio sindacale ritiene adeguate le misure di controllo adottate?

SI

4.3.4. L'Azienda ha dato attuazione a quanto prescritto dal D.M. 10.12.2009 in materia di controlli sulle prestazioni sanitarie acquistate da privati?

4.4. Sono stati conteggiati, nell'ambito dei costi del personale, gli oneri contrattuali di competenza 2010 relativi al rinnovo contrattuale del personale per un importo pari a (in migliaia di euro):

1.190

4.5. Nel costo del personale sono comprese le ferie maturate e non godute al 31/12/2010 per un importo pari a (in migliaia di euro)
Nel caso di mancata rilevazione, specificare i motivi:

93

4.5.1. Nel costo del personale sono compresi i fondi per la retribuzione di risultato, non ancora corrisposta ma già maturata nel diritto.

SI

4.5.2. La determinazione delle risorse dei fondi destinati al finanziamento della contrattazione integrativa rispetta gli indirizzi di coordinamento regionale ed i limiti fissati dal CCNL di riferimento?

SI

4.5.2.1. In particolare:

a) gli oneri relativi alla contrattazione integrativa sono iscritti nel 2010 per complessivi (in migliaia di euro)

758

b) Il Collegio ha verificato la compatibilità dei costi della contrattazione integrativa con i vincoli di bilancio nell'anno 2010 e quelli derivanti dall'applicazione delle norme di legge, ai sensi di quanto previsto dall'art.40-bis, comma 1, del d.lgs. 165/2001?

SI

Indicare eventuali osservazioni.

4.5.3. Sono state conteggiate tra le sopravvenienze passive le somme pagate nel 2010 a titolo di arretrato per competenze contrattuali pregresse per un importo pari a (in migliaia di euro)

0

4.6. Indicare al 31/12/2010 il costo delle prestazioni di lavoro:

TIPOLOGIA	COSTO (valori in migliaia di euro)	INCIDENZA SUL TOTALE
Personale dipendente a tempo indeterminato	104.702	102,43%
Personale dipendente a tempo determinato	685	0,67%
Personale comandato (Costo del personale in comando meno rimborso del personale comandato come voci del conto economico A.3.B.1, A.3.B.2.1, A.3.B.3.1, B.2.A.14.4)	-3912	-3,83%
Altre prestazioni di lavoro (Collaborazioni, consulenze, intermediari, ecc. come da voce del conto economico: B.2.A.14 (escluso B.2.A.14.4))	747	0,73%
Totale costo prestazioni di lavoro	102.222	



4.7 Spesa per il personale

4.7.1 La spesa per il personale (da intendersi non il costo di competenza dell'anno ma l'uscita di cassa) nell'esercizio 2010 ha rispettato il limite previsto dall'art. 2, comma 71, della legge n. 191 del 2009:

		Importi (migliaia di euro)
SPESA PER IL PERSONALE 2004 *		94.861
Al netto di:	Spese per arretrati di anni precedenti al 2004 per rinnovi dei contratti collettivi nazionali di lavoro	4.602
	Spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati	
	Spese relative ad assunzioni a tempo determinato e ai contratti di collaborazione coordinata e continuativa per l'attuazione di progetti di ricerca finanziati ai sensi dell'art. 12-bis del d.lgs. 502/92 e successive modificazioni	90.259
Totale netto spesa 2004		1.264
1,4% della Spesa		88.995
Dato Spesa 2004 da considerare per il calcolo		(A)

		Importi (migliaia di euro)
SPESA PER IL PERSONALE 2010 *		106.134
Al netto di:	Spese per rinnovi dei contratti collettivi nazionali di lavoro intervenute successivamente al 2004	14.486
	Spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati	3.912
	Spese relative ad assunzioni a tempo determinato e ai contratti di collaborazione coordinata e continuativa per l'attuazione di progetti di ricerca finanziati ai sensi dell'art. 12-bis del d.lgs. 502/92 e successive modificazioni	0
Totale netto Spesa 2010		(B) 87.736

Differenza tra la spesa 2010 e la spesa 2004 da considerare per il calcolo

(B) - (A)

-1.259

* Il dato relativo alla Spesa del personale deve essere considerato al lordo di oneri riflessi a carico delle amministrazioni e dell'IRAP, nonché delle spese per il personale con rapporto di lavoro a tempo determinato, con contratto di collaborazione coor

4.7.2 L'ente, nell'ambito degli indirizzi fissati dalla Regione, ha dato attuazione all'art. 2, comma 72, della legge n. 191 del 2009:

Lettera a)

NO

Lettera b)

SI

4.7.2.1 In caso di risposta negativa ad almeno uno dei punti precedenti, specificare i motivi di seguito:

NON ANCORA FORMALIZZATO L'ATTO CHE PREDISPONE IL PROGRAMMA ANNUALE DI REVISIONE DELLE CONSISTENZE DI PERSONALE DIPENDENTE.

5. Proventi e oneri straordinari della gestione.

Nel 2010, tra i proventi e gli oneri straordinari sono stati rilevati i seguenti valori:

Proventi straordinari	Importi (migliaia di euro)
1) Plusvalenze (E.1.A.):	16
a) da alienazione immobilizzazioni	16
b)	
c)	
2) Proventi da donazioni e liberalità (E.1.B.1.)	0
a)	
b)	
c)	
3) Sopravvenienze attive (E.1.B.2.):	823
a) Mobilità attiva intra-regione	
b) Mobilità attiva extra-regione	
c) Finanziamenti esercizi pregressi	16
d) riduzione fondi accantonati	456
e) altre	351
4) Insussistenze attive (E.1.B.3.):	134
a) insussistenze attive verso terzi	134
b)	
c)	
5) Altri proventi straordinari (E.1.B.4.):	0
a)	
b)	
c)	
6)	
7)	
8)	
Totale	973

Dato corretto

Oneri straordinari	Importi (migliaia di euro)
1) Minusvalenze (E.2.A.):	-24
a) da alienazione immobilizzazioni	-24
b)	
c)	
2) Oneri tributari da esercizi precedenti (E.2.B.1.):	-2
a)	-2
b)	
3) Oneri da cause civili (E.2.B.2.)	-54
4) Sopravvenienze passive (E.2.B.3.):	-126
a) Mobilità passiva intra-regione	
b) Mobilità passiva extra-regione	
c) Competenze pregresse personale dipendente (arretrati contrattuali) e convenzionato	
d) Competenze pregresse personale dirigente (arretrati contrattuali)	
e) Sopravv. pass. Vs /Asl /Ao/Iress della regione	-3
f) Sopravv. pass. Relative convenzioni per specialistica	-12
g) Sopravv. Pass. v/terzi	-111
5) Insussistenze passive (E.2.B.4.):	-18
a) insussistenze passive verso terzi	-18
b)	
c)	
6) Altri oneri straordinari (E.2.B.5.):	0
a)	
b)	
7) Rilevanti differenze di valutazioni di stima rispetto a quelle dei bilanci degli esercizi precedenti:	0
a)	
b)	
8) Errori di valutazione di fatti di gestione delle poste di bilancio relativi ad esercizi precedenti:	0
a)	
b)	
9)	
Totale	-224

Dato corretto

PARTE TERZA - STATO PATRIMONIALE

BILANCIO D'ESERCIZIO 2010 ADOTTATO DAL D.G. DELIBERA (n. e data):

1. Il Collegio ha accertato che lo Stato Patrimoniale dell'ultimo esercizio, riclassificato secondo il prospetto sotto riportato, è il seguente:

STATO PATRIMONIALE (Descrizione voci nuovo CE S.I.S. - D.M. 31.12.07)		(importi in migliaia di euro)
Codice nuovo SP S.I.S. (D.M. 31.12.07)		31.12.2010
ATTIVITA'		
AA9999	A) IMMOBILIZZAZIONI	104.294
AA0100	A.1) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	846
AA0200	A.1.1) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	97.592
AA0300	A.1.1.1) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	5.856
AA0302	A.1.1.1.1) Crediti finanziari	0
AA0304	A.1.1.1.1.a) Crediti finanziari v/imprese controllate	0
AA0306	A.1.1.1.1.b) Crediti finanziari v/imprese collegate	0
AA0312	A.1.1.2) Titoli	0
AA0314	A.1.1.2.a) Partecipazioni	5.856
AB9999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	82.999
AB0100	B.1) RIMANENZE	3.966
AB0102	B.1.1) Rimanenze materiale sanitario	3.542
AB0118	B.1.2) Rimanenze materiale non sanitario	424
AB0200	B.1.1) CREDITI	79.002
AB0202	B.1.1.1) Crediti v/Stato, Regione e Prov. autonomia	71.236
AB0204	B.1.1.1.a) Crediti v/Stato	0
AB0206	B.1.1.1.a.1) Crediti v/Stato per spesa corrente	0
AB0208	B.1.1.1.a.2) Crediti v/Stato per mobilità attiva pubblica	0
AB0210	B.1.1.1.a.3) Crediti v/Stato per mobilità attiva privata	0
AB0212	B.1.1.1.a.4) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	63.840
AB0214	B.1.1.1.b) Crediti v/Regione o Provincia autonomia per spesa corrente	63.840
AB0216	B.1.1.1.b.1) Crediti v/Regione o Provincia autonomia per spesa corrente	0
AB0218	B.1.1.1.b.2) Crediti v/Regione o Provincia autonomia per mobilità attiva da ASL-AO intraregionale	0
AB0220	B.1.1.1.b.3) Crediti v/Regione o Provincia autonomia per mobilità attiva da ASL-AO extraregione	0
AB0222	B.1.1.1.b.4) Crediti v/Regione o Provincia autonomia per mobilità attiva da privato	7.396
AB0224	B.1.1.1.c) Crediti v/Regione o Provincia autonomia per versamenti a patrimonio netto	7.396
AB0226	B.1.1.1.c.1) Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti	0
AB0228	B.1.1.1.c.2) Crediti v/Regione per aumento fondo dotazione	0
AB0230	B.1.1.1.c.3) Crediti v/Regione per piano perdite	0
AB0232	B.1.1.1.c.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0
AB0234	B.1.1.2) Crediti v/Comuni	171
AB0236	B.1.1.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	2.037
AB0238	B.1.1.3.a) Crediti v/ASL-USL della regione	1.426
AB0240	B.1.1.3.a.1) Crediti v/ASL-USL della regione	1.426
AB0242	B.1.1.3.a.2) Crediti v/ASL-USL della regione per mobilità intraregionale	0
AB0244	B.1.1.3.b) Crediti v/AO della regione	598
AB0246	B.1.1.3.b.1) Crediti v/AO della regione	598
AB0248	B.1.1.3.b.2) Crediti v/AO della regione per mobilità intraregionale	0

5

S.P.



		(importi in migliaia di euro)
Codice nuovo SP S.I.S. (D.M. 31.12.07)		31.12.2010
STATO PATRIMONIALE (Descrizione voci nuovo CE S.I.S. - D.M. 31.12.07)		
AB0250	B.II.3.c) Crediti v/RCCS - Policlinali - Fondazioni della regione	0
AB0252	B.II.3.c.1) Crediti v/RCCS - Policlinali - Fondazioni della regione	0
AB0254	B.II.3.c.2) Crediti v/RCCS - Policlinali - Fondazioni della regione per mobilità intraregionale	13
AB0256	B.II.3.d) Crediti v/aziende san. pubbliche fuori regione (mobilità pubblica non in compensazione)	0
AB0258	B.II.4) Crediti v/ARPA	0
AB0260	B.II.5) Crediti v/Etarlo	5.558
AB0262	B.II.6) Crediti v/altro	800
AB0264	B.II.6.a) Crediti v/clienti privati	800
AB0266	B.II.6.a.1) Crediti v/clienti privati	0
AB0268	B.II.6.a.2) Crediti v/clienti privati per anticipi mobilità attiva	0
AB0270	B.II.6.b) Crediti v/società controllate e collegate	0
AB0272	B.II.6.c) Crediti v/sperimentazioni gestionali	0
AB0274	B.II.6.d) Crediti v/gestioni liquidatorie	2
AB0276	B.II.6.e) Crediti v/prestiti	140
AB0278	B.II.6.f) Crediti v/altro soggetti pubblici	4.616
AB0280	B.II.6.g) Altri crediti diversi	0
AB0300	B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	0
AB0302	B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	0
AB0304	B.III.1.a) Partecipazioni in imprese controllate e collegate	0
AB0306	B.III.1.b) Partecipazioni in altre imprese	0
AB0308	B.III.2) Titoli che non costituiscono immobilizzazioni	31
AB0400	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	31
AB0402	B.IV.1) Cassa	0
AB0404	B.IV.2) Istituto tesoriere	0
AB0406	B.IV.3) Conto corrente postale	34.337
AC0999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	34.332
AC0100	C.1) RATEI ATTIVI	34.332
AC0102	C.1.1) Ratei attivi	0
AC0104	C.1.2) Ratei attivi v/ASL-AO della regione	5
AC0200	C.II) RISCONTI ATTIVI	5
AC0202	C.II.1) Risconti attivi	0
AC0204	C.II.2) Risconti attivi v/ASL-AO della regione	0
AF9999	TOTALE ATTIVO	221.630
	CONTI D'ORDINE	20.071



		(importi in migliaia di euro)
Codice nuovo SP S.I.S. (D.M. 31.12.07)		31.12.2010
STATO PATRIMONIALE (Descrizione voci nuovo CE S.I.S. - D.M. 31.12.07)		
PASSIVITA'		
A) PATRIMONIO NETTO		43.193
A.I) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI		38.055
A.II) RISERVE DA DONAZIONI E LASCIATI VINCOLATI AD INVESTIMENTI		1.382
A.III) FONDO DI DOTAZIONE		43.465
A.IV) VERSAMENTI PER RIPIANI PERDITE		0
A.IV.a) DI CUI VERSAMENTI PER COPERTURA DEBITI AL 31/12/2005		0
A.V) UTILI (PERDITE) PORTATE A NUOVO		-31.816
A.V.1) riserve		0
A.VI) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO		-7.893
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		1.235
B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE		124
B.II) FONDI PER RISCHI		450
B.III) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE		661
B.III.1) Fondi integrativi pensione		0
B.III.2) Fondo rinnovi contrattuali		170
B.III.3) Altri fondi per oneri e spese		491
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO		894
D) DEBITI		174.849
D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI		0
D.II) DEBITI V/STATO, REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA		2.221
D.II.1) Debiti v/Stato		4
D.II.1.a) Debiti v/Stato per mobilità passiva		0
D.II.1.b) Altri debiti v/Stato		4
D.II.2) Debiti v/Regioni o Provincia autonomia		2.217
D.II.2.a) Debiti v/Regioni per finanziamenti		0
D.II.2.b) Debiti v/Regioni per mobilità passiva intraregionale		0
D.II.2.c) Debiti v/Regioni per mobilità passiva extraregionale		0
D.II.2.d) Altri debiti v/Regioni		2.217
D.III) DEBITI V/COMUNI		2.068
D.IV) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE RUBRICHE		1.445
D.IV.1) Debiti v/ASL-USL della Regione		583
D.IV.1.a) Debiti v/ASL-USL della Regione		0
D.IV.1.b) Debiti v/ASL-USL della Regione per mobilità passiva intraregionale		0
D.IV.1.c) Debiti v/ASL-USL della Regione per anticipi mobilità attiva privata extraregionale		0
D.IV.2) Debiti v/AO della Regione		782
D.IV.2.a) Debiti v/AO della Regione		0
D.IV.2.b) Debiti v/AO della Regione per mobilità passiva intraregionale		0
D.IV.3) Debiti v/IRCCS - Policlinici - Fondazioni della Regione		21
D.IV.3.a) Debiti v/IRCCS - Policlinici - Fondazioni della Regione		21
D.IV.3.b) Debiti v/IRCCS - Policlinici - Fondazioni della Regione per mobilità pass. intrareg.		0

5

S.P.



S.P.

2. Il Collegio ha accertato che lo Stato Patrimoniale dell'ultimo esercizio riclassificato è il seguente:

[illegible]

NOTA: Vanno compilate solo le celle relative ai crediti a b. e m/l periodo e le passività a b. e m/l periodo

*** DATO CORRETTO**

DATA CORRETTO

2.1 Il collegio indichi nella tabella riportata di seguito quali voci del modello SP sono state considerate a breve o medio/lungo termine e l'importo:

[illegible]

PAS. 10/20



3. SITUAZIONE PATRIMONIALE

3.1. Nel 2010 sono stati dichiarati fuori uso beni ed eliminati dalle immobilizzazioni per il seguente importo (migliaia di euro):

	2010
Beni dichiarati fuori uso ed eliminati	583

3.1.2. L'azienda ha accertato a campione l'esistenza fisica dei principali beni materiali:

SI

3.2. L'azienda ha in corso investimenti di edilizia sanitaria?

SI

3.2.1. Se SI, indicare l'incremento (in migliaia di euro) delle immobilizzazioni per edilizia sanitaria negli ultimi tre esercizi:

	2008	2009	2010
	0	622	84

3.2.2. Indicare l'importo residuo complessivo (in migliaia di euro) degli investimenti per edilizia sanitaria programmati:

9.195

3.2.3. Indicare gli interventi principali realizzati negli ultimi tre esercizi e/o in corso di realizzazione per l'edilizia sanitaria:

SI RIMANDA ALLE NOTE ALLEGATE AL QUESTIONARIO

3.3. Il criterio di valutazione delle partecipazioni finanziarie è il seguente:

VALUTAZIONE A PATRIMONIO NETTO

3.3.1. A fronte delle partecipazioni iscritte il Collegio ha accertato nel conto economico (in migliaia di euro):

CONTO ECONOMICO	2010	2009	2008
Proventi da partecipazioni (dividendi deliberati da società indipendentemente dalla loro erogazione finanziaria)	0	0	0
Oneri per ripiano perdite			

3.3.3.2. Informazioni sui trasferimenti dell'ente a favore degli organismi partecipati:

[illegible]

(dati in migliaia di euro)

[illegible]

3.4. Crediti
3.4.1. Indicare le voci che compongono i crediti iscritti dall'Azienda verso la Regione o Provincia autonomia per l'anno 2010:

Crediti v/ Regione o Provincia autonomia per spesa corrente - B.II.1.b)			
Anno	Importo (migliaia di euro)	cella di controllo B.II.1.b) *	*Il totale al 31.12 deve corrispondere all'importo della cella di controllo
totale al 31.12.2010	63.840	63.840	DATO CORRETTO
<i>di cui relativi all'anno:</i>			
- 2005 e anni precedenti	148		
- 2006	3.588		
- 2007	192		
- 2008	1.270		
- 2009	27.773		
- 2010	30.869		
Crediti v/ Regione o Provincia autonomia per versamenti a patrimonio netto - B.II.1.c)			
Anno	Importo (migliaia di euro)	cella di controllo B.II.1.c)	*Il totale al 31.12 deve corrispondere all'importo della cella di controllo
totale al 31.12.2010	7.396	7.396	DATO CORRETTO
<i>di cui relativi all'anno:</i>			
- 2005 e anni precedenti	959		
- 2006	391		
- 2007			
- 2008	955		
- 2009	1.789		
- 2010	3.302		

3.4.2. Indicare le voci che compongono i crediti iscritti dall'Azienda verso Comuni e Aziende sanitarie pubbliche per l'anno 2010:

B.II.2) Crediti v/ Comuni			
Anno	Importo (migliaia di euro)	cella di controllo B.II.2) *	*Il totale al 31.12 deve corrispondere all'importo della cella di controllo
totale al 31.12.2010	171	171	
di cui relativi all'anno:			
- 2005 e anni precedenti			
- 2006			
- 2007			
- 2008	10		
- 2009			
- 2010	161		

B.II.3) Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche			
Anno	Importo (migliaia di euro)	cella di controllo B.II.3)	*Il totale al 31.12 deve corrispondere all'importo della cella di controllo
totale al 31.12.2010	2.037	2.037	
di cui relativi all'anno:			
- 2005 e anni precedenti	623		
- 2006	56		
- 2007	461		
- 2008	346		
- 2009	551		
- 2010			

3.4.3. I crediti sono stati valutati secondo il loro presumibile valore di realizzo ed esposti in bilancio al netto del fondo di svalutazione.

SI



3.5. Indicare per le perdite iscritte in bilancio i dati di seguito richiesti in riferimento ai relativi anni:

anno	PERDITA DI ESERCIZIO	eventuale copertura della perdita	modalità di copertura (in caso di intervento della Regione, indicare anche gli estremi del provvedimento)	perdita non ancora coperta al 31/12/2010	cella di controllo voci A. IV), A.V) e A.VI)	DATO CORRETTO
2010	7.893			-7.893		
2009	8.606			-8.606		
2008	2.462			-2.462		
2007	3.063			-3.063		
2006 e prec.				-17.685		
Totale perdite non ancora coperte al 31/12/2010 (l'importo deve corrispondere alla somma delle voci A.IV), A.V) e A.VI) dello Stato Patrimoniale)				-39.709	-39.709	DATO CORRETTO

3.5.1. Il collegio ha accertato che i contributi per ripiano perdite corrispondono alle deliberazioni regionali

SI

In caso di mancato accertamento o accertamento negativo indicare i motivi:

3.6. Fondi rischi ed oneri

3.6.1. Fondo svalutazione crediti e stato calcolato sulla base del seguente criterio:

SULLA BASE DEI DOCUMENTI ATTIVI (VERSO PRIVATI) APERTI ALLA DATA DEL 31.12.2009

3.6.2. Indicare per i fondi rischi ed oneri (B.I, B.II e B.III dello S.P.) i dati di seguito richiesti:

Tipologia di fondi rischi e oneri	Ammontare del fondo al 1/1/2010	Utilizzo del fondo	Riduzione del fondo per eccedenza	Accantonamento effettuato nel 2010	Totale fondo al 31/12/2010	DATO CORRETTO
Fondo controcesso con il personale	87	-20			67	
Fondo per interessi moratori e oneri di mancato pagamento	66	-12		30	84	
Fondo CAUSE PENDENTI	410	-42	-69		299	
Fondo per imposta	156	-134		100	124	
Altri fondi (oneri pregressi salariali, incentivi direttori e collegio, eremo, CNU)	4.170	-3.617	-386	494	661	
Fondo					0	
Fondo					0	
Fondo					0	
TOTALE	4.891	-3.825	-435	624	1.235	DATO CORRETTO

3.6.3. Il collegio ha verificato la congruità dei fondi rischi e oneri?

SI

Osservazioni:

3.6.4. Le passività potenziali possibili sono state indicate in nota integrativa?

SI

3.7. Debiti

3.7.1. Indicare la composizione dei debiti iscritti dall'Azienda verso la Regione o Province autonome e verso le altre aziende sanitarie pubbliche per l'anno 2010:

Debiti v/ Regione o Provincia autonoma - D.II.2)			
Anno	Importo (migliaia di euro)	cella di controllo D.II.2) *	*Il totale al 31.12 deve corrispondere all'importo della cella di controllo
totale al 31.12.2010	2.217	2.217	DATO CORRETTO
<i>di cui relativi all'anno:</i>			
- 2005 e anni precedenti	533		
-2006	316		
-2007	258		
-2008	409		
-2009	369		
-2010	332		
DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE -D.IV)			
Anno	Importo (migliaia di euro)	cella di controllo D.IV) *	*Il totale al 31.12 deve corrispondere all'importo della cella di controllo
totale al 31.12.2010	1.445	1.445	DATO CORRETTO
<i>di cui relativi all'anno:</i>			
- 2005 e anni precedenti	146		
-2006			
-2007			
-2008	23		
-2009	33		
-2010	1.243		

3.7.2. Debiti v/fornitori.

Il Collegio ha accertato che:
a) negli ultimi tre esercizi il debito verso fornitori ha subito la seguente evoluzione:

Debito al 31/12	Importo (dati in migliaia di euro)	Giorni di dilazione nei pagamenti	giorni di ritardo (dalla scadenza) nei pagamenti
2010	62.245	157	67
2009	54.179	159	69
2008	52.176	126	36

b) gli interessi passivi per ritardato pagamento ai fornitori hanno subito la seguente evoluzione: (specificare se gli interessi passivi derivano da pagamenti diretti o da "factoring" regionale)

Importo iscritto nel conto economico		
Esercizio	da factoring regionale	diretti
2010		
2009		
2008		

c) alla chiusura dell'esercizio è stato rilevato un accantonamento per interessi moratori e per oneri di ritardato pagamento, di (migliaia di euro)

30

sulla base dei seguenti criteri:

VALUTATO IL FONDO, VERIFICATE LE RICHIESTE DI PAGAMENTO PERVENUTE E TENUTO CONTO DI QUANTO EFFETTIVAMENTE PAGATO PER INTERESSI DI MORA, SI PRECISA INOLTRE CHE LA SOC GESTIONE RISORSE ECONOMICO FINANZIARIE E' COSTANTEMENTE IMPEGNATA A GESTIRE I RAPPORTI CON I FORNITORI, ANCHE ATTRAVERSO TRANSAZIONI CON LE DITTE FORNITRICI, PER EVITARE CHE VENGANO ADEBITATI INTERESSI E COMUNQUE AD OTTENERE L'EMISSIONE DI NOTE DI CREDITO SU EVENTUALI NOTE DEBITO GIA' EMESSE.SI PRECISA CHE L'IMPORTO DEL FONDO AUMENTA DI EURO 84 E CHE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2012 SONO STATI PAGATI EURO 12 PER INTERESSI DI MORA.



5

Sezione dedicata alle aziende sanitarie le cui regioni abbiano adottato il piano di rientro ai sensi dell'articolo 1, comma 180, legge n. 311/2004 e successive modificazioni ed integrazioni

a) In ragione dei sottoelencati settori di intervento, indicare gli estremi e sinteticamente l'oggetto sia degli atti regionali, emanati a seguito del Piano di rientro e contenenti direttive alle Aziende e/o misure di riorganizzazione del settore sia degli atti aziendali di attuazione:

[illegible]

b) Sono stati imposti dalla Regione all'Azienda obiettivi precisi in ragione delle politiche di rientro? Specificare quali.

c) Il Collegio si è espresso sulla coerenza/congruità del Piano previsionale annuale 2010 e pluriennale 2010/2012 con il Piano di rientro regionale?

Ha espresso parere favorevole?

Indicare le motivazioni.

d) Il Piano previsionale è stato approvato dalla Regione ed è stata espressa dalla medesima una valutazione di conformità del medesimo con le politiche di rientro?

e) Sono state attivate a livello aziendale procedure di monitoraggio preordinate alla verifica del rispetto delle modalità di attuazione del Piano di rientro?

f) Indicare i risultati raggiunti rispetto agli obiettivi posti dalla Regione in ragione delle politiche di rientro

3

ATTESTAZIONI FINALI

La presente relazione è stata approvata all'unanimità?

SI

In caso di dissenso, si indichino le principali ragioni

Si attesta che le informazioni contenute nella presente relazione sono state desunte dagli atti ed evidenze contabili dell'Azienda a cura dello scrivente Collegio sindacale.

Omegna

Il,

27 luglio 2012

Il Collegio sindacale

Il Presidente Alessandro Ambroso



NOTE ALLEGATE AL QUESTIONARIO ENTI SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE SUL
BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31.12.2010

Nota 1) : Frontespizio: alla voce numero presidi , risposta 1, si intende Ospedale unico Plurisede del VCO . Art. 14 Atto Aziendale approvato con deliberazione del Direttore Generale n. 490 del 30.06.2008: " L'assistenza ospedaliera si svolge nell'ambito degli stabilimenti facenti parte di un unico presidio denominato Ospedale Unico Plurisede dell'Asl VCO organizzato nelle due sedi di Verbania e Domodossola, a cui si aggiungono le strutture operative e professionali integrate presso l'Ospedale Madonna del Popolo di Omegna.

Nota 2) : Parte prima punto 3.2 : al termine delle note si allega relazione del Direttore generale al bilancio Consuntivo 2010.

L'Azienda ha predisposto un Bilancio di Previsione in perdita. Successivamente la Regione ha richiesto l'invio di un Piano di Rientro a pareggio, obiettivo non raggiunto dall'Azienda per le motivazioni illustrate nella Relazione del Direttore Generale

Nota 3) :Parte Prima punto 8 : non esiste gestione sociale attribuita dai Comuni.

Nota 4) :Parte Prima punto 16 : Il Collegio ha redatto la relazione nel corso dell'anno 2011 in attuazione del decreto 18/1/2011 sui dati risultanti del Bilancio 2008, ultimo approvato a tale data.

Nota 5) :Parte Seconda punto 3.2.5. Il Collegio invita a verificare attentamente la puntuale imputazione dei costi comuni all'attività libero professionale.

Nota 6) : Parte Seconda punto 4.3 : per mancanza di spazio all'interno del questionario si allega tabella sugli obiettivi assegnati all'azienda con riguardo al settore farmaceutico per l'anno 2010 e ai risultati raggiunti:

OBIETTIVI REGIONALI 2010

Con dgr n. 10-75 del 17/5/2010 sono stati assegnati gli obiettivi ai Direttori Generali per l'anno 2010 con riguardo al settore farmaceutico

Ambito azioni	Appropriatezza prescrittiva farmaceutica territoriale
Obiettivo	% di molecole a brevetto scaduto
Indicatore	N° DDD di farmaci non coperti da brevetto erogati da farmacie convenzionate/totale DDD farmaci erogati
standard	≥ 50%
Risultati aziendali 2010	Per l'Asl VCO la percentuale è del 50,9%
Obiettivo	% farmaci a brevetto scaduto ed azione sul sistema renina-angiotensina
Indicatore	N° DDD di farmaci ad azione sul sistema renina-angiotensina non coperti da brevetto erogati da farmacie convenzionate/totale DDD farmaci appartenenti all'ATC C09 X 100
standard	≥ 55%
Risultati aziendali 2010	<p>Per l'Asl VCO la percentuale è del 52,6%. Il risultato si può ritenere soddisfacente considerato il notevole incremento rispetto all'anno 2009: si è passati dal 46,2% del 2009 al 52,6% del 2010.</p> <p>Occorre osservare che, per quanto attiene l'incentivazione all'uso di farmaci generici, essendosi completato negli anni scorsi il percorso di formazione/informazione dei medici e dei cittadini in merito ai medicinali equivalenti, si provvederà ad implementare gli accordi aziendali con la medicina generale in funzione dei nuovi obiettivi, prevedendo di investire una quota del risparmio derivante nel fondo delle attività distrettuali. Inoltre si è proceduto alla modifica dell'anagrafica dei medicinali gestiti dalle farmacie interne, passando da una gestione per nome commerciale ad una gestione per principio attivo, allo scopo di favorire l'abitudine ad utilizzare la denominazione comune internazionale e facilitare la prescrizione della molecola al posto del principio attivo, sia all'interno degli ospedali sia in fase di dimissione; si procederà anche all'invio periodico delle liste di trasparenza contenenti l'elenco dei farmaci generici.</p>

	Inoltre l'Azienda ha iniziato la revisione del PDTA sull'ipertensione al fine di aggiornarlo rispetto alla variazione del rapporto costo beneficio dei farmaci.
Obiettivo	% inibitori di pompa protonica a brevetto scaduto
Indicatore	N° DDD di IPP non coperti da brevetto erogati da farmacie convenzionate/totale DDD di IPP x 100.
standard	≥ 73%
Risultati aziendali 2010	<p>Per l'Asl VCO la percentuale è del 72,9% Il risultato si può ritenere soddisfacente considerato il notevole incremento rispetto al 2009: si è passati dal 61,3% del 2009 al 72,9% del 2010.</p> <p>Sono state approvate e diffuse ai medici ospedalieri/convenzionati le linee guida aziendali per l'utilizzo degli inibitori di pompa e sono state trasmesse delle lettere di sensibilizzazione/richiamo agli specialisti che, all'atto del suggerimento terapeutico, non si sono attenuti alle direttive aziendali ed alle note AIFA 1 e 48.</p> <p>Perciò si sono messe in atto tutte le azioni possibili al fine di perseguire l'obiettivo. Si deve comunque ritenere che il trend evidenzia un miglioramento costante (rispetto al 2009) nel corso del 2010.</p>

*

Ambito azioni	Appropriatezza prescrittiva farmaceutica ospedaliera
Obiettivo	Verifica appropriatezza prescrittiva dei farmaci ad alto costo con le previsioni dei relativi registri
Indicatore	Aumento appropriatezza prescrittiva
Risultati aziendali 2010	<p>Per il perseguimento dell'obiettivo di aumentare l'appropriatezza prescrittiva l'Azienda ha preso in esame tutti i pazienti in carico con i farmaci soggetti a registrazione per valutare l'esistenza di eventuali inadempienze.</p> <p>Si è verificato che, per il 2010, tutti i pazienti disponevano di un Piano Terapeutico appropriato e le poche eccezioni sono state regolarizzate.</p> <p><u>Presso il servizio Farmaceutico sono disponibili i Piani terapeutici per un'eventuale consultazione/verifica regionale.</u></p> <p>Si possono distinguere i farmaci sottoposti:</p> <p>A. a monitoraggio AIFA;</p> <p>B. i registri regionali.</p>

A. Registri AIFA sono stati introdotti per il monitoraggio dei farmaci innovativi ad alto costo molte volte registrati con procedura abbreviata. Le azioni intraprese in questo settore sono consistite:

1. Nel proseguire nell'utilizzo dei registri AIFA secondo le disposizioni di legge
2. Nel valutare la quota di farmaci impiegati al di fuori del registro: è stata effettuata puntuale ricognizione di tutte le molecole sottoposte a monitoraggio AIFA e sono state regolarizzate le poche situazioni non congrue, addebitabili peraltro a medici dipendenti di altre strutture
3. Nell'ottenere, laddove attivati, i rimborsi previsti dagli accordi di risk sharing: per quanto possibile in questo momento tutte le procedure sono state attivate.

Nel grafico che segue si evidenziano i pazienti inseriti nel monitoraggio AIFA con il relativo esito della terapia.

B. Registri regionali:

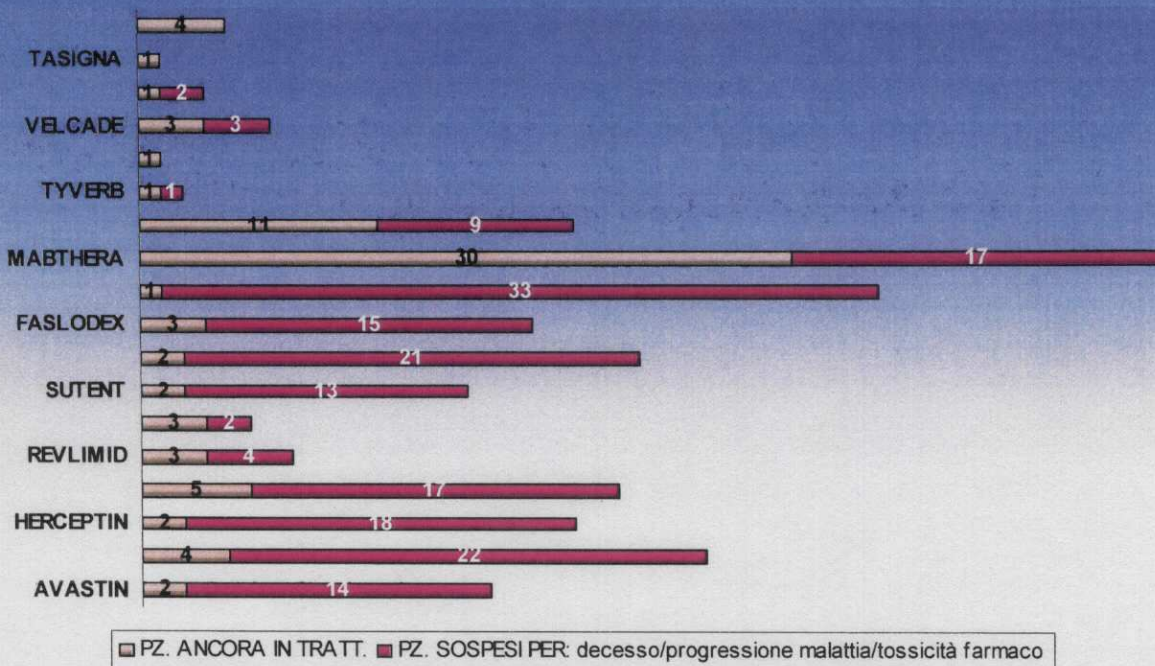
anche per quanto riguarda i registri regionali è stata effettuata una ricognizione per valutarne la completa applicazione ed è stata richiesta ai medici che non avevano ottemperato agli obblighi di regolarizzare la situazione: ad oggi tutti i pazienti sono inseriti nei registri regionali con l'eccezione di cinque assistiti che fanno riferimento a centri extra regionali.

In dettaglio sono stati registrati 70 pazienti nel registro delle malattie rare, 30 nel registro dell'ormone della crescita, 21 nel registro teriparatide/ormone paratiroideo, 41 nel registro dei farmaci biologici anti tnf alfa in reumatologia e dermatologia.

L'erogazione dei farmaci per i quali sono previsti i registri è stata subordinata all'esibizione dei piani terapeutici informatizzati, nei quantitativi prescritti e verificati come congrui con le indicazioni previste in scheda tecnica.

Perciò si può ritenere che tutti i trattamenti riguardanti i farmaci ad alto costo siano stati effettuati con appropriatezza.

FARMACI ONCOLOGICI MONITORAGGIO AIFA PAZIENTI IN TRATTAMENTO E PAZIENTI SOSPESI AL
28 MARZO 2011



Obiettivo	Incentivazione dell'utilizzo di farmaci equivalenti
Indicatore	Aumento dell'appropriatezza prescrittiva
Risultati aziendali 2010	<p>Per quanto riguarda i bioequivalenti si relaziona in merito ai prodotti biosimilari in quanto i farmaci equivalenti sono ormai largamente entrati nella pratica terapeutica aziendale, considerato anche l'adeguamento del Prontuario terapeutico Aziendale.</p> <p>Nel corso del 2010 è stato introdotto nella pratica il filgrastim biosimilare e l'eritropoietina alfa biosimilare, il cui utilizzo si è andato ampliando nel corso degli ultimi mesi. I quantitativi consumati sono i seguenti:</p> <p>N° 290 pezzi filgrastim biosimilare N° 70 pezzi eritropoietina 2000 UI N° 70 pezzi eritropoietina 3000 UI N° 70 pezzi eritropoietina 4000 UI N° 70 pezzi eritropoietina 5000 UI N° 40 pezzi eritropoietina 10000 UI N° 61 pezzi ormone della crescita biosimilare</p>

	<p>L'utilizzo dei biosimilari segue gli indirizzi delle Società scientifiche di Oncologia e Nefrologia che prevedono, rispettivamente:</p> <ul style="list-style-type: none"> - il trattamento con filgras biosimilare in tutti i pazienti NAIVE in terapia antitumorale non sottoposti a trapianto di midollo osseo; - Il trattamento di tutti i pazienti NAIVE sottoposti a dialisi. <p>Nel corso del 2010 per tutti i pazienti in trattamento è stato predisposto un Piano Terapeutico .</p>														
Obiettivo	Attivazione di procedure di acquisto di farmaci ad alto costo e raro impiego con la metodologia del contratto estimatorio														
Indicatore	Farmaci acquistati/farmaci consumati														
standard	Rapporto ottimale = 1														
Risultati aziendali 2010	<p>Le ditte da noi contattate si sono dichiarate non disponibili alla stipula del contratto estimatorio. Peraltro non si sono riscontrate scadenze di tali prodotti sia perché vengono in gran parte acquistati quando si verifica la necessità, <u>sia perché eventuali giacenze non utilizzate vengono scambiate con altre farmacie del quadrante.</u></p> <p>Il rapporto tra farmaci acquistati/consumati è pari ad 1.</p>														
Obiettivo	Implementazione della distribuzione diretta dei farmaci connessi ai primi cicli di terapia														
Indicatore	N° pazienti a cui viene fornito il 1° ciclo di terapia/ totale pazienti a cui viene prescritta una terapia in dimissione														
standard	Dato > 2009														
Risultati aziendali 2010	<p>Complessivamente i pazienti ai quali è stato erogato il primo ciclo di terapia sono aumentati del 25% rispetto al 2009 come risulta dal File F.</p> <p>In totale le schede di dimissione evase nel 2010 sono state 15.019 rispetto a 11.250 nel 2009.</p> <p>Rispetto alle n. 15.019 schede di dimissioni si è effettuato una verifica con riguardo a n. 14.264 schede afferenti ai reparti di seguito riportati.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>REPARTO</th><th>N° SCHEDE</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>ALTRO</td><td>42</td></tr> <tr> <td>CARDIOLOGIA</td><td>558</td></tr> <tr> <td>CHIRURGIA</td><td>1.117</td></tr> <tr> <td>COQ</td><td>977</td></tr> <tr> <td>DEA</td><td>1</td></tr> <tr> <td>DIABETOLOGIA</td><td>2.302</td></tr> </tbody> </table>	REPARTO	N° SCHEDE	ALTRO	42	CARDIOLOGIA	558	CHIRURGIA	1.117	COQ	977	DEA	1	DIABETOLOGIA	2.302
REPARTO	N° SCHEDE														
ALTRO	42														
CARDIOLOGIA	558														
CHIRURGIA	1.117														
COQ	977														
DEA	1														
DIABETOLOGIA	2.302														

ENDOSCOPIA DIGESTIVA	96
MALATTIE INFETTIVE	131
MEDICINA GENERALE	773
NEFROLOGIA	2.217
NEUROLOGIA	292
O.R.L.	415
OCULISTICA	1
ONCOLOGIA	2.700
ORTOPEDIA	894
OSTETRICIA	838
PEDIATRIA	153
PROGETTO APPROPRIATEZZA	171
R.R.F	31
SALUTE MENTALE	38
UROLOGIA	517
TOTALE	14.264

Va anche osservato che, oltre all'erogazione del farmaco, la Soc farmacia ha anche analizzato il distribuito in funzione degli obiettivi aziendali e regionali di appropriatezza per verificare l'eventuale esistenza di criticità ed apportare le azioni correttive. Anche questa azione è stata importante per perseguire l'obiettivo. Il documento viene trasmesso ai Direttori di Dipartimento e discusso nel Dipartimento del Farmaco.

Obiettivo	Subordinazione dell'utilizzo dei farmaci off label all'approvazione della commissione terapeutica ospedaliera
Indicatore	Verifica cartelle cliniche con indicazione autorizzata/totale cartelle cliniche
standard	Verifica a campione cartelle cliniche
Risultati aziendali 2010	<p>Nell'A.s.l. VCO l'utilizzo off-label dei medicinali è stato normato: esiste una procedura per le richieste off label da parte dei medici ospedalieri per singolo paziente e per uso sistematico e una procedura per le richieste da parte dei MMG.</p> <p>La C.F.I. (Commissione farmaceutica interna), nel periodo gennaio 2009 — settembre 2010, ha esaminato n. 26 richieste presentate da specialisti ospedalieri e n. 14 richieste presentate da MMG/PLS. Di tali richieste n. 32 erano richieste per singolo paziente e n. 3 per usi diffusi e sistematici. La maggior parte delle richieste riguardano l'oncologia, l'ematologia e la neuropsichiatria infantile.</p> <p>Sono stati effettuati controlli a campione sulle cartelle cliniche per verificare la congruità tra patologia e indicazioni terapeutiche.</p>

Nota 7) : Parte Seconda punto 4.3.3 : Il monitoraggio effettuato dal Dipartimento del Farmaco sulle prescrizioni dei singoli medici di medicina generale e pediatri di libera scelta non ha evidenziato situazioni meritevoli di controlli domiciliari

Nota 8) : Parte Seconda punto 4.6 : Si precisa che il costo del personale iscritto nella tabella è comprensivo di oneri ed IRAP.

Nota 9) : Parte Seconda punto 4.7.2.1 : Il Collegio invita a provvedere alla predisposizione del programma annuale previsto dalla lettera a) -art. 2, comma 72, della legge n. 191 del 2009.

Nota 10) : Parte Seconda punto 2.1 : Il Collegio segnala uno sbilancio tra attività a breve e passività a breve dovuto allo sfasamento temporale per ritardo pagamento da parte della Regione.

Nota 11) : Parte terza punto 3.1 : si allegano tabelle con dettaglio fuori uso:

CONSUNTIVO 2010

BENI DICHIARATI FUORI USO ED ELIMINATI				
CONTO	BENI FINANZIATI CON DONAZIONE	BENI FINANZIATI CON CONTRIBUTO REGIONALE	BENI FINANZIATI CON FONDI PROPRI	TOTALE
1.12.03.11 Impianti e macchinari	€ -	€ -	€ 4.903,00	€ 4.903,00
1.12.04.11 Attrezzature Sanitarie	€ 86.306,00	€ 5.278,00	€ 244.322,00	€ 335.906,00
1.12.05.11 Mobili e arredi	€ 2.623,00	€ 1.996,00	€ 11.065,00	€ 15.684,00
1.12.07.11 Altri beni (PC - stampanti - carrozze - telefoni, ecc.)	€ 33.124,00	€ 48.906,00	€ 144.429,00	€ 226.459,00
	€ 122.053,00	€ 56.180,00	€ 404.719,00	€ 582.952,00

Il totale di €. 582.952,00 si riferisce a n.453 beni messi in fuori uso di cui:

* n. 407 beni interamente ammortizzati per	€	384.956,00
* n. 46 beni con ammortamento in corso per	€	197.996,00
	€	582.952,00

Come dichiarato nelle relative delibere di Dismissione tali beni "non si possono piu' utilizzare, per vetustà o perché non più rispondenti alla normative vigenti, o perché il loro cattivo stato di conservazione non ne giustifica una conveniente riparazione". Si precisa inoltre che per quanto riguarda i BENI FINANZIATI CON DONAZIONE pari a €. 122.053,00 e i BENI FINANZIATI CON CONTRIBUTO REGIONALE pari a €. 56.180,00 si è proceduto alle scritture contabili di "sterilizzazione".

N. cespiti	Dismessi per Conto	Tpo Cesp	Num. Cespiti	Descrizione	Provenienza	Base di Ammort.
				IMPIANTI E MACCHINARI		
1	1-1120311	1	233057	GRUPPI DI CONDIZIONAM.-TRATTAMENTO AR	PROPRIETA'	4 131,66
2	1-1120311	1	409126	SISTEMA DI TELEDIDATTICA	PROPRIETA'	287,60
3	1-1120311	1	412943	SISTEMA DI TELEDIDATTICA	PROPRIETA'	483,35
	1-1120311	Total e		Impianti e macchinari		4 902,61
				Arrotondamento		0,39
				Impianti e macchinari		4 903,00

N. cespiti	Dismessi per Conto	Tipo Cesp.	Num.Ce sp.	Descrizione	Provenienza	Base di Ammort.
				ATTREZZATURE SANITARIE		
1	1-1120411	1	217887	OFTALMOSCOPIO	CARIPLO	148,12
2	1-1120411	1	28427	APPARECCHIATURE PER NEFROLOGIA/DIALISI	DONAZIONE	18 075,99
3	1-1120411	1	28503	GAMMA CAMERE	DONAZIONE	20 451,69
4	1-1120411	1	29560	APPARECCHIATURE PER CARDIOLOGIA/CARDIOCH	DONAZIONE	629,70
5	1-1120411	1	401067	SISTEMI PER ENDOSCOPIA/VIDEOENDOSCOPIA	DONAZIONE	32 226,91
6	1-1120411	1	411534	SISTEMI TELERADIOLOGIA ED ARCHIVIO	DONAZIONE	14 700,00
7	1-1120411	1	424257	LAMPADA	DONAZIONE	42,72
8	1-1120411	1	424259	STERILIZZATORI ETO	DONAZIONE	30,79
9	1-1120411	1	29182	APPARECCHIATURE PER ENDOSCOPIA,GASTROENT	PROPRIETA'	2 382,13
10	1-1120411	1	29199	APPARECCHIATURE PER RADIODIAGNOSTICA	PROPRIETA'	24 091,68
11	1-1120411	1	29392	APPARECCHIATURE PER CHIRURGIA GENERALE/SA	PROPRIETA'	19 052,10
12	1-1120411	1	29894	TAVOLI RADIOLOGICI	PROPRIETA'	30 468,37
13	1-1120411	1	29895	STATIVO PER RADIOLOGIA	PROPRIETA'	26 052,67
14	1-1120411	1	30046	APPARECCHI PER LAVAGGIO E DISINFEZIONE	PROPRIETA'	6 595,36
15	1-1120411	1	30580	INSUFFLATORE	PROPRIETA'	3 582,21
16	1-1120411	1	31930	VIDEOGASTROSCOPIO	PROPRIETA'	23 155,96
17	1-1120411	1	232548	APPARECCHIATURE PER TERAPIA INTENSIVA	PROPRIETA'	1 807,60
18	1-1120411	1	235532	FRIGO-CONGELATORE (SANITARIO)	PROPRIETA'	2 355,04
19	1-1120411	1	235802	SISTEMI TELERADIOLOGIA ED ARCHIVIO	PROPRIETA'	20 637,62

20	1-1120411	1	235803	SISTEMI TELERADIOLOGIA ED ARCHIVIO	PROPRIETA'	25 347,70
21	1-1120411	1	235804	SISTEMI TELERADIOLOGIA ED ARCHIVIO	PROPRIETA'	7 436,98
22	1-1120411	1	235820	ELETTROCARDIOGRAFO	PROPRIETA'	2 632,07
23	1-1120411	1	321754	APPARECCHIATURE PER CHIRURGIA GENERALE/SA	PROPRIETA'	8 598,03
24	1-1120411	1	321758	APPARECCHIATURE VARIE PER RADIOLOGIA	PROPRIETA'	1 238,39
25	1-1120411	1	321759	APPARECCHIATURE VARIE PER RADIOLOGIA	PROPRIETA'	1 733,13
26	1-1120411	1	325512	SISTEMI TELERADIOLOGIA ED ARCHIVIO	PROPRIETA'	11 775,22
27	1-1120411	1	325514	SISTEMI TELERADIOLOGIA ED ARCHIVIO	PROPRIETA'	5 401,11
28	1-1120411	1	325517	SISTEMI TELERADIOLOGIA ED ARCHIVIO	PROPRIETA'	991,60
29	1-1120411	1	403177	SISTEMI TELERADIOLOGIA ED ARCHIVIO	PROPRIETA'	7 452,48
30	1-1120411	1	406075	STAMPANTE DEDICATA AD APPARECCHIATURE	PROPRIETA'	2 760,00
31	1-1120411	1	410780	FRIGO-CONGELATORE (SANITARIO)	PROPRIETA'	3 120,00
32	1-1120411	1	413428	CYCLETTE	PROPRIETA'	598,80
33	1-1120411	1	413778	APPARECCHI PER ELETTROTERAPIA	PROPRIETA'	78,00
34	1-1120411	1	413779	APPARECCHI PER ELETTROTERAPIA	PROPRIETA'	78,00
35	1-1120411	2	4E+06	SISTEMI PER ENDOSCOPIA/VIDEOENDOSCOPIA	PROPRIETA'	4 899,88
36	1-1120411	1	233525	APPARECCHIATURE PER CARDIOLOGIA/CARDIOCH	RCONTRIBUTO	1 737,97
37	1-1120411	1	414940	ANALIZZATORE MONOSSIDO DI CARBONIO	RCONTRIBUTO	1 380,00
38	1-1120411	1	417377	LAMPADA/GENERATORE DI LUCE ALOGENA	RCONTRIBUTO	2 160,00
	1-1120411	Total e		Attrezzature sanitarie		335 906,02
				Arrotondamento		- 0,02
				Attrezzature sanitarie		335 906,00

N. cespiti	Dismessi per Conto	Tipo Cesp.	Num. Cesp.	Descrizione	Provenienza	Base di Ammort.
				<u>MOBILI E ARREDI</u>		
1	1-1120511	1	29521	SEDIA FISSA	CARIPLO	19,34
2	1-1120511	1	233500	SEDIA GIREVOLE SU RUOTE CON BRACCIOLI	CARIPLO	80,57
3	1-1120511	1	233507	SEDIA GIREVOLE SU RUOTE CON BRACCIOLI	CARIPLO	80,57
4	1-1120511	1	234283	APPOGGIAPIEDI	CARIPLO	18,59
5	1-1120511	1	323288	SEDIA GIREVOLE SU RUOTE CON BRACCIOLI	CARIPLO	80,57
6	1-1120511	1	323290	SEDIA GIREVOLE SU RUOTE CON BRACCIOLI	CARIPLO	80,57
7	1-1120511	1	323472	CLASSIFICATORE	CARIPLO	253,79
8	1-1120511	1	323646	APPOGGIAPIEDI	CARIPLO	18,59
9	1-1120511	1	323727	APPOGGIAPIEDI - PREDELLINO USO UFFICIO	CARIPLO	46,48
10	1-1120511	1	28475	ARMADIO IN LEGNO E LAMINATO	DONAZIONE	51,65
11	1-1120511	1	29031	SGABELLI-PANCHE-TRAVI-PEDANE-PREDELLINI-	DONAZIONE	30,99
12	1-1120511	1	323166	CARRELLI	DONAZIONE	216,78
13	1-1120511	1	323191	CARRELLI	DONAZIONE	180,47
14	1-1120511	1	323203	SEDIE-SEGGIOLONI	DONAZIONE	64,22
15	1-1120511	1	323255	ARMADIO IN LEGNO E LAMINATO	DONAZIONE	731,57
16	1-1120511	1	323260	ARREDI VARI PER UFFICIO, PER DIDATTICA	DONAZIONE	49,17
17	1-1120511	1	323261	ARREDI VARI PER UFFICIO, PER DIDATTICA	DONAZIONE	33,67
18	1-1120511	1	323262	ARREDI VARI PER UFFICIO, PER DIDATTICA	DONAZIONE	49,17
19	1-1120511	1	323308	SCRIVANIA	DONAZIONE	200,48
20	1-1120511	1	424239	SCRIVANIA	DONAZIONE	64,45
21	1-1120511	1	424240	SCRIVANIA	DONAZIONE	64,45

22	1-1120511	1	424248	ARMADIO IN LEGNO E LAMINATO	DONAZIONE	175,03
23	1-1120511	1	424254	ARMADI PORTAFARMACI	DONAZIONE	32,28
24	1-1120511	1	25607	LETTINI	PROPRIETA'	31,17
25	1-1120511	1	25677	LETTINI	PROPRIETA'	31,17
26	1-1120511	1	28062	BARELLA	PROPRIETA'	567,07
27	1-1120511	1	29293	APPENDIABITO	PROPRIETA'	29,08
28	1-1120511	1	30049	BARELLA	PROPRIETA'	1 620,89
29	1-1120511	1	30050	BARELLA	PROPRIETA'	1 620,89
30	1-1120511	1	30053	BARELLA	PROPRIETA'	1 620,89
31	1-1120511	1	30227	PIANTANA PORTAFLEBO- PORTAPOMPE INFUS.	PROPRIETA'	70,65
32	1-1120511	1	31388	SCAFFALATURA METALLICA	PROPRIETA'	120,40
33	1-1120511	1	233134	LIBRERIE-MENSOLE-MODULI-SCAFFALI- VANI AG	PROPRIETA'	4,13
34	1-1120511	1	233968	SEDIA GIREVOLE SU RUOTE CON BRACCIOLI	PROPRIETA'	68,56
35	1-1120511	1	233971	SEDIA GIREVOLE SU RUOTE CON BRACCIOLI	PROPRIETA'	68,56
36	1-1120511	1	233972	SEDIA GIREVOLE SU RUOTE CON BRACCIOLI	PROPRIETA'	68,56
37	1-1120511	1	234497	APPOGGIAPIEDI	PROPRIETA'	14,56
38	1-1120511	1	234542	SEDIA GIREVOLE SU RUOTE CON BRACCIOLI	PROPRIETA'	71,89
39	1-1120511	1	234950	SEDIA GIREVOLE SU RUOTE CON BRACCIOLI	PROPRIETA'	82,55
40	1-1120511	1	234952	SEDIA GIREVOLE SU RUOTE CON BRACCIOLI	PROPRIETA'	82,55
41	1-1120511	1	234961	SEDIA GIREVOLE SU RUOTE CON BRACCIOLI	PROPRIETA'	82,55
42	1-1120511	1	235413	SGABELLO	PROPRIETA'	136,34
43	1-1120511	1	235414	SGABELLO	PROPRIETA'	136,34
44	1-1120511	1	324211	SEDIA FISSA	PROPRIETA'	17,97
45	1-1120511	1	324214	SEDIA FISSA	PROPRIETA'	17,97
46	1-1120511	1	325188	POLTRONA UFFICIO	PROPRIETA'	537,69
47	1-1120511	1	325209	SEDIA FISSA	PROPRIETA'	53,92
48	1-1120511	1	325210	SEDIA FISSA	PROPRIETA'	53,92
49	1-1120511	1	325285	ARMADIO METALLICO	PROPRIETA'	339,62
50	1-1120511	1	325444	SEDIA GIREVOLE SU RUOTE CON BRACCIOLI	PROPRIETA'	89,24
51	1-1120511	1	400848	POLTRONA UFFICIO	PROPRIETA'	537,70
52	1-1120511	1	402097	SEDIA GIREVOLE SU RUOTE CON BRACCIOLI	PROPRIETA'	126,53
53	1-1120511	1	403345	SEDIA GIREVOLE SU RUOTE CON BRACCIOLI	PROPRIETA'	118,20
54	1-1120511	1	403348	SEDIA GIREVOLE SU RUOTE CON BRACCIOLI	PROPRIETA'	118,20
55	1-1120511	1	403349	SEDIA GIREVOLE SU RUOTE CON BRACCIOLI	PROPRIETA'	118,20
56	1-1120511	1	404877	PANCA	PROPRIETA'	114,00
57	1-1120511	1	405611	SEDIA GIREVOLE SU RUOTE CON BRACCIOLI	PROPRIETA'	69,60
58	1-1120511	1	405653	SEDIA GIREVOLE SU RUOTE CON BRACCIOLI	PROPRIETA'	98,40
59	1-1120511	1	407230	PORTARIFIUTI A PEDALE	PROPRIETA'	49,83
60	1-1120511	1	407465	LETTINI E POLTRONE VISITA	PROPRIETA'	220,44
61	1-1120511	1	408919	SEDIA GIREVOLE SU RUOTE CON BRACCIOLI	PROPRIETA'	74,40
62	1-1120511	1	408924	SEDIA GIREVOLE SU RUOTE CON BRACCIOLI	PROPRIETA'	74,40
63	1-1120511	1	409366	CARRELLO TRASPORTO MATERIALI	PROPRIETA'	63,84
64	1-1120511	1	409367	CARRELLO TRASPORTO MATERIALI	PROPRIETA'	63,84
65	1-1120511	1	409559	SEDIA GIREVOLE SU RUOTE CON BRACCIOLI	PROPRIETA'	134,40
66	1-1120511	1	410454	COMODINO	PROPRIETA'	294,30
67	1-1120511	1	410735	SEDIA FISSA	PROPRIETA'	32,44
68	1-1120511	1	410738	SEDIA FISSA	PROPRIETA'	32,44

69	1-1120511	1	411401	SEDIA GIREVOLE SU RUOTE CON BRACCIOLI	PROPRIETA'	117,44
70	1-1120511	1	412327	PIANTANA PORTAFLEBO- PORTAPOMPE INFUS,	PROPRIETA'	150,48
71	1-1120511	1	413279	SGABELLO	PROPRIETA'	166,32
72	1-1120511	1	413280	SGABELLO	PROPRIETA'	166,32
73	1-1120511	1	413644	SEDIA GIREVOLE SU RUOTE CON BRACCIOLI	PROPRIETA'	85,20
74	1-1120511	1	413705	SEDIA GIREVOLE SU RUOTE CON BRACCIOLI	PROPRIETA'	85,20
75	1-1120511	1	418191	CARRELLO TRASPORTO MATERIALI	PROPRIETA'	57,96
76	1-1120511	1	418192	CARRELLO TRASPORTO MATERIALI	PROPRIETA'	57,96
77	1-1120511	1	420911	SGABELLO	PROPRIETA'	99,01
78	1-1120511	1	420912	SGABELLO	PROPRIETA'	99,01
79	1-1120511	1	30752	LETTO PER CORSIA	RCONTRIBUTO	528,09
80	1-1120511	1	30958	CARRELLO USO SANITARIO	RCONTRIBUTO	155,12
81	1-1120511	1	31074	CARRELLO USO SANITARIO	RCONTRIBUTO	155,12
82	1-1120511	1	323365	PIANTANA PORTAFLEBO- PORTAPOMPE INFUS,	RCONTRIBUTO	46,48
83	1-1120511	1	323367	PIANTANA PORTAFLEBO- PORTAPOMPE INFUS,	RCONTRIBUTO	46,48
84	1-1120511	1	323370	PIANTANA PORTAFLEBO- PORTAPOMPE INFUS,	RCONTRIBUTO	15,49
85	1-1120511	1	324505	SEDIA GIREVOLE SU RUOTE SENZA BRACCIOLI	RCONTRIBUTO	168,27
86	1-1120511	1	404248	SCAFFALATURA METALLICA	RCONTRIBUTO	76,01
87	1-1120511	1	417481	LETTINI E POLTRONE VISITA	RCONTRIBUTO	402,30
88	1-1120511	1	417482	LETTINI E POLTRONE VISITA	RCONTRIBUTO	402,30
	1-1120511	Total e		Mobili e arredi		15 684,30
				Arrotondamento		- 0,30
				Mobili e arredi		15 684,00

N. cespiti	Dismissi per Conto	Tipo Cesp.	Num. Cesp.	Descrizione	Provenienza	Base di Ammort.
				ALTRI BENI		
1	1-1120711	1	29238	STAMPANTE	CARIPLO	173,53
2	1-1120711	1	29439	STAMPANTE	CARIPLO	613,55
3	1-1120711	1	29529	PERSONAL COMPUTER	CARIPLO	861,45
4	1-1120711	1	29531	STAMPANTE	CARIPLO	322,27
5	1-1120711	1	29558	LAVASTOVIGLIE	CARIPLO	1 843,75
6	1-1120711	1	323577	CALCOLATRICE	CARIPLO	105,36
7	1-1120711	1	323683	CALCOLATRICE	CARIPLO	105,36
8	1-1120711	1	323685	SCANNER	CARIPLO	167,33
9	1-1120711	1	323695	PERSONAL COMPUTER	CARIPLO	861,45
10	1-1120711	1	323699	STAMPANTE	CARIPLO	322,27
11	1-1120711	1	323736	FAX	CARIPLO	1 109,35
12	1-1120711	1	323737	FOTOCOPIATRICE	CARIPLO	123,95
13	1-1120711	1	323999	DRIVE MAGNETO OTTICO	CARIPLO	5 582,07
14	1-1120711	2	2E+06	MOUSE (ACCESSORIO PER P.C.)	CARIPLO	19,91
15	1-1120711	1	28407	FAX	DONAZIONE	516,46
16	1-1120711	1	29059	STAMPANTE	DONAZIONE	575,25
17	1-1120711	1	29562	FRIGORIFERI-CONGELATORI	DONAZIONE	284,05
18	1-1120711	1	30325	STAMPANTE	DONAZIONE	185,92
19	1-1120711	1	31274	TELEVISORE	DONAZIONE	129,11
20	1-1120711	1	233386	FAX	DONAZIONE	829,69
21	1-1120711	1	233426	PERSONAL COMPUTERS (BASE-TAST,-VIDEO)	DONAZIONE	963,36

22	1-1120711	1	234215	PERSONAL COMPUTER	DONAZIONE	3 305,32
23	1-1120711	1	322423	TELECAMERE	DONAZIONE	629,70
24	1-1120711	1	323173	FRIGORIFERI-CONGELATORI	DONAZIONE	279,64
25	1-1120711	1	323201	FRIGORIFERI-CONGELATORI	DONAZIONE	279,64
26	1-1120711	1	323234	ATTREZZATURE AUDIO/VIDEO DI CONSUMOVARIE	DONAZIONE	25,55
27	1-1120711	1	323257	TELEVISORE	DONAZIONE	182,53
28	1-1120711	1	323859	SCANNER	DONAZIONE	258,23
29	1-1120711	1	324116	TELEVISORE	DONAZIONE	330,53
30	1-1120711	1	325301	PERSONAL COMPUTER	DONAZIONE	1 896,43
31	1-1120711	1	402874	PERSONAL COMPUTER	DONAZIONE	2 479,00
32	1-1120711	1	403893	PERSONAL COMPUTER	DONAZIONE	2 223,59
33	1-1120711	1	405876	COMPUTER PORTATILE	DONAZIONE	2 025,60
34	1-1120711	1	407630	FAX	DONAZIONE	160,00
35	1-1120711	1	412306	PERSONAL COMPUTER	DONAZIONE	3 128,20
36	1-1120711	1	413500	VIDEOREGISTRATORI	DONAZIONE	200,00
37	1-1120711	1	424232	FRIGORIFERO	DONAZIONE	24,81
38	1-1120711	1	27942	GENERATORI	PROPRIETA'	2 478,99
39	1-1120711	1	29902	PERSONAL COMPUTER	PROPRIETA'	8 605,21
40	1-1120711	1	29913	PERSONAL COMPUTER	PROPRIETA'	862,69
41	1-1120711	1	29927	STAMPANTE	PROPRIETA'	161,13
42	1-1120711	1	29943	PERSONAL COMPUTER	PROPRIETA'	862,69
43	1-1120711	1	29944	PERSONAL COMPUTER	PROPRIETA'	880,69
44	1-1120711	1	29947	PERSONAL COMPUTER	PROPRIETA'	862,69
45	1-1120711	1	29951	PERSONAL COMPUTER	PROPRIETA'	862,69
46	1-1120711	1	29971	STAMPANTE LASER	PROPRIETA'	1 316,97
47	1-1120711	1	29992	STAMPANTE LASER	PROPRIETA'	464,81
48	1-1120711	1	30074	STAMPANTE	PROPRIETA'	464,81
49	1-1120711	1	30111	STAMPANTE	PROPRIETA'	464,81
50	1-1120711	1	30141	FOTOCOPIATRICE	PROPRIETA'	1 543,17
51	1-1120711	1	30460	PERSONAL COMPUTER	PROPRIETA'	9 837,26
52	1-1120711	1	30475	STAMPANTE LASER	PROPRIETA'	1 171,32
53	1-1120711	1	30476	STAMPANTE LASER	PROPRIETA'	1 171,32
54	1-1120711	1	30684	SCHEDA DI RETE PER COMPUTER (ACCESSORIO)	PROPRIETA'	24,17
55	1-1120711	1	31268	FOTOCOPIATRICE	PROPRIETA'	4 332,04
56	1-1120711	1	31899	TELEVISORE	PROPRIETA'	242,73
57	1-1120711	1	233379	PERSONAL COMPUTERS (BASE-TAST,-VIDEO)	PROPRIETA'	852,15
58	1-1120711	1	233681	FAX	PROPRIETA'	242,73
59	1-1120711	1	234447	STAMPANTE	PROPRIETA'	161,13
60	1-1120711	1	234454	STAMPANTE	PROPRIETA'	1 084,56
61	1-1120711	1	234642	STAMPANTE LASER	PROPRIETA'	464,81
62	1-1120711	1	234844	STAMPANTE LASER	PROPRIETA'	464,81
63	1-1120711	1	234912	FAX	PROPRIETA'	545,38
64	1-1120711	1	234913	FAX	PROPRIETA'	297,48
65	1-1120711	1	323345	ATTREZZATURE PER L'INFORMATICA VARIE,(VI)	PROPRIETA'	122,71
66	1-1120711	1	323346	ATTREZZATURE PER L'INFORMATICA VARIE,(VI)	PROPRIETA'	122,71
67	1-1120711	1	324060	STAMPANTE	PROPRIETA'	161,13
68	1-1120711	1	324062	STAMPANTE	PROPRIETA'	161,13
69	1-1120711	1	324254	FAX	PROPRIETA'	545,38
70	1-1120711	1	325203	BRACCIO PORTATELEFONO	PROPRIETA'	34,09
71	1-1120711	1	325226	MACCHINA DA CUCIRE	PROPRIETA'	437,96
72	1-1120711	1	325259	STAMPANTE LASER	PROPRIETA'	607,35
73	1-1120711	1	325268	APPARECCHIO TELEFONICO	PROPRIETA'	107,94
74	1-1120711	1	325280	STAMPANTE LASER	PROPRIETA'	523,69
75	1-1120711	1	325284	STAMPANTE LASER	PROPRIETA'	285,08
76	1-1120711	1	325304	PERSONAL COMPUTER	PROPRIETA'	960,61

77	1-1120711	1	325308	PERSONAL COMPUTER	PROPRIETA'	1 804,33
78	1-1120711	1	325455	AFFRANCATRICE POSTALE	PROPRIETA'	3 755,67
79	1-1120711	1	325541	PERSONAL COMPUTER	PROPRIETA'	1 164,53
80	1-1120711	1	325542	PERSONAL COMPUTER	PROPRIETA'	1 146,53
81	1-1120711	1	325595	PERSONAL COMPUTER	PROPRIETA'	966,81
82	1-1120711	1	325603	STAMPANTE LASER	PROPRIETA'	424,53
83	1-1120711	1	325612	PERSONAL COMPUTER	PROPRIETA'	1 588,21
84	1-1120711	1	400448	PERSONAL COMPUTER	PROPRIETA'	999,81
85	1-1120711	1	400703	COMPUTER PORTATILE	PROPRIETA'	1 468,13
86	1-1120711	1	401068	PERSONAL COMPUTER	PROPRIETA'	1 488,26
87	1-1120711	1	401086	PERSONAL COMPUTER	PROPRIETA'	1 433,10
88	1-1120711	1	401189	APPARECCHIO TELEFONICO	PROPRIETA'	108,00
89	1-1120711	1	401210	CALCOLATRICE	PROPRIETA'	96,00
90	1-1120711	1	401214	PERSONAL COMPUTER	PROPRIETA'	950,14
91	1-1120711	1	401312	PERSONAL COMPUTER	PROPRIETA'	1 499,40
92	1-1120711	1	402078	PERSONAL COMPUTER	PROPRIETA'	968,75
93	1-1120711	1	402227	STAMPANTE LASER	PROPRIETA'	422,40
94	1-1120711	1	402601	FERRO DA STIRO	PROPRIETA'	86,00
95	1-1120711	1	402630	STAMPANTE LASER	PROPRIETA'	422,44
96	1-1120711	1	402636	STAMPANTE LASER	PROPRIETA'	1 084,66
97	1-1120711	1	403029	PERSONAL COMPUTER	PROPRIETA'	918,36
98	1-1120711	1	403886	MACCHINA FOTOGRAFICA DIGITALE/FOTOCAMERA	PROPRIETA'	576,00
99	1-1120711	1	404631	SCANNER	PROPRIETA'	96,00
100	1-1120711	1	404970	FAX	PROPRIETA'	464,19
101	1-1120711	1	405069	PERSONAL COMPUTER	PROPRIETA'	963,42
102	1-1120711	1	405071	PERSONAL COMPUTER	PROPRIETA'	963,42
103	1-1120711	1	405072	PERSONAL COMPUTER	PROPRIETA'	963,42
104	1-1120711	1	405083	PERSONAL COMPUTER	PROPRIETA'	1 065,42
105	1-1120711	1	405084	PERSONAL COMPUTER	PROPRIETA'	778,80
106	1-1120711	1	405085	PERSONAL COMPUTER	PROPRIETA'	778,80
107	1-1120711	1	405091	PERSONAL COMPUTER	PROPRIETA'	778,80
108	1-1120711	1	405093	PERSONAL COMPUTER	PROPRIETA'	778,80
109	1-1120711	1	405303	APPARECCHIO TELEFONICO	PROPRIETA'	102,96
110	1-1120711	1	405341	PERSONAL COMPUTER	PROPRIETA'	778,80
111	1-1120711	1	405344	PERSONAL COMPUTER	PROPRIETA'	819,60
112	1-1120711	1	405384	CARROZZELLA	PROPRIETA'	228,80
113	1-1120711	1	405407	PERSONAL COMPUTER	PROPRIETA'	778,80
114	1-1120711	1	405565	APPARECCHIO TELEFONICO	PROPRIETA'	154,00
115	1-1120711	1	405637	STAMPANTE LASER	PROPRIETA'	329,64
116	1-1120711	1	405701	LETTORE DI SMART CARD	PROPRIETA'	43,20
117	1-1120711	1	405705	LETTORE DI SMART CARD	PROPRIETA'	43,20
118	1-1120711	1	405706	LETTORE DI SMART CARD	PROPRIETA'	43,20
119	1-1120711	1	405708	LETTORE DI SMART CARD	PROPRIETA'	43,20
120	1-1120711	1	405795	DEUMIDIFICATORE PER AMBIENTI	PROPRIETA'	339,99
121	1-1120711	1	405796	DEUMIDIFICATORE PER AMBIENTI	PROPRIETA'	340,00
122	1-1120711	1	405846	STAMPANTE PER ETICHETTE	PROPRIETA'	1 152,00
123	1-1120711	1	405900	DEAMBULATORE CON DUE RUOT	PROPRIETA'	155,68
124	1-1120711	1	405909	CARROZ, PIEGHE, TELAIO STAB	PROPRIETA'	451,66
125	1-1120711	1	405932	CARROZZINA RECLINABILE	PROPRIETA'	365,85
126	1-1120711	1	405943	CARROZZINA RECLINABILE	PROPRIETA'	318,61
127	1-1120711	1	406043	CARROZ, PIEGHE, TELAIO STAB	PROPRIETA'	499,95
128	1-1120711	1	406318	DEAMBULATORE CON DUE RUOT	PROPRIETA'	155,71
129	1-1120711	1	406320	DEAMBULATORE SCORREVOLE S	PROPRIETA'	188,71
130	1-1120711	1	406323	DEAMBULATORE CON DUE RUOT	PROPRIETA'	151,03
131	1-1120711	1	406493	PERSONAL COMPUTER	PROPRIETA'	372,00
132	1-1120711	1	406844	CARROZ, PIEGHE, TELAIO STAB	PROPRIETA'	451,66
133	1-1120711	1	406849	SOLLEVATORE MOBILE A IMBRAG	PROPRIETA'	752,89
134	1-1120711	1	406864	CALCOLATRICE	PROPRIETA'	108,00

135	1-1120711	1	406901	MONTASCALE MOBILE A CINGOLI	PROPRIETA'	3 867,23
136	1-1120711	1	407089	CARROZZINA IMBOTTITA AUTOSP	PROPRIETA'	369,58
137	1-1120711	1	407092	LETTO A DUE MANOVELLE REGOL	PROPRIETA'	397,47
138	1-1120711	1	407104	CARROZZINA RECLINABILE	PROPRIETA'	420,72
139	1-1120711	1	407169	APPARECCHIO TELEFONICO	PROPRIETA'	84,99
140	1-1120711	1	407182	CARROZZINA RECLINABILE	PROPRIETA'	318,61
141	1-1120711	1	407736	CARROZ, PIEGHE, TELAIO STAB	PROPRIETA'	451,66
142	1-1120711	1	407818	PERSONAL COMPUTER	PROPRIETA'	880,18
143	1-1120711	1	407976	PERSONAL COMPUTER	PROPRIETA'	880,15
144	1-1120711	1	408122	CARROZZINA RECLINABILE	PROPRIETA'	410,94
145	1-1120711	1	408186	STAMPANTE LASER	PROPRIETA'	252,96
146	1-1120711	1	408271	VENTILATORE	PROPRIETA'	56,89
147	1-1120711	1	408375	VENTILATORE	PROPRIETA'	56,89
148	1-1120711	1	408399	VENTILATORE	PROPRIETA'	56,89
149	1-1120711	1	408425	VENTILATORE	PROPRIETA'	56,89
150	1-1120711	1	408475	VENTILATORE	PROPRIETA'	30,19
151	1-1120711	1	408498	CARROZZELLA	PROPRIETA'	277,68
152	1-1120711	1	408838	DEAMBULATORE SCORREVOLE S	PROPRIETA'	167,15
153	1-1120711	1	408872	STAMPANTE LASER	PROPRIETA'	252,96
154	1-1120711	1	408889	STAMPANTE LASER	PROPRIETA'	252,96
155	1-1120711	1	408896	STAMPANTE LASER	PROPRIETA'	252,96
156	1-1120711	1	408961	STAMPANTE LASER	PROPRIETA'	252,96
157	1-1120711	1	408964	STAMPANTE	PROPRIETA'	119,95
158	1-1120711	1	409063	OROLOGIO DA PARETE	PROPRIETA'	12,00
159	1-1120711	1	409140	LAMPADA DA UFFICIO	PROPRIETA'	120,00
160	1-1120711	1	409156	LETTO A DUE MANOVELLE	PROPRIETA'	397,47
161	1-1120711	1	409580	LETTO A DUE MANOVELLE	PROPRIETA'	397,47
162	1-1120711	1	409584	LETTO A DUE MANOVELLE	PROPRIETA'	397,47
163	1-1120711	1	409754	PERSONAL COMPUTER	PROPRIETA'	1 058,98
164	1-1120711	1	409862	MONTASCALE MOBILE A CINGOLI	PROPRIETA'	3 867,23
165	1-1120711	1	410256	CARROZZINA IMBOTTITA AUTOSP	PROPRIETA'	452,55
166	1-1120711	1	410282	CARROZ, PIEGHE, TELAIO STAB	PROPRIETA'	549,42
167	1-1120711	1	410286	SOLLEVATORE MOBILE A IMBRAG	PROPRIETA'	565,69
168	1-1120711	1	410289	CARROZ, PIEGHE, TELAIO STAB	PROPRIETA'	451,66
169	1-1120711	1	410360	APPARECCHIO TELEFONICO	PROPRIETA'	49,90
170	1-1120711	1	410418	STAMPANTE LASER	PROPRIETA'	252,96
171	1-1120711	1	410552	CARROZZINA IMBOTTITA AUTOSP	PROPRIETA'	397,68
172	1-1120711	1	411045	PERSONAL COMPUTER	PROPRIETA'	2 997,00
173	1-1120711	1	411049	TASTIERA (ACCESSORIO PER P.C.,)	PROPRIETA'	78,00
174	1-1120711	1	411053	PERSONAL COMPUTER	PROPRIETA'	3 000,00
175	1-1120711	1	411099	PERSONAL COMPUTER	PROPRIETA'	828,00
176	1-1120711	1	411304	CARROZZINA RECLINABILE	PROPRIETA'	318,61
177	1-1120711	1	411604	SCANNER	PROPRIETA'	252,00
178	1-1120711	1	411792	PERSONAL COMPUTER	PROPRIETA'	598,32
179	1-1120711	1	411793	PERSONAL COMPUTER	PROPRIETA'	598,32
180	1-1120711	1	411794	PERSONAL COMPUTER	PROPRIETA'	598,32
181	1-1120711	1	411795	PERSONAL COMPUTER	PROPRIETA'	598,32
182	1-1120711	1	411800	PERSONAL COMPUTER	PROPRIETA'	598,32
183	1-1120711	1	411801	PERSONAL COMPUTER	PROPRIETA'	598,32
184	1-1120711	1	411803	PERSONAL COMPUTER	PROPRIETA'	958,32
185	1-1120711	1	411804	PERSONAL COMPUTER	PROPRIETA'	958,32
186	1-1120711	1	411805	PERSONAL COMPUTER	PROPRIETA'	958,32
187	1-1120711	1	411978	SOLLEVATORE MOBILE A IMBRAG	PROPRIETA'	747,69
188	1-1120711	1	412021	CARROZZINA RECLINABILE	PROPRIETA'	365,85
189	1-1120711	1	412119	SEDIA PER WC E DOCCIA	PROPRIETA'	291,20
190	1-1120711	1	412121	SOLLEVATORE MOBILE A IMBRAG	PROPRIETA'	565,67
191	1-1120711	1	412188	PERSONAL COMPUTER	PROPRIETA'	832,80
192	1-1120711	1	412332	SPECCHIO QUADRETTATO - PER FISIOTERAPIA	PROPRIETA'	318,00

193	1-1120711	1	412657	SEDIA PER WC E DOCCIA	PROPRIETA'	209,47
194	1-1120711	1	412659	CARROZ, PIEGHE, TELAIO STAB	PROPRIETA'	492,32
195	1-1120711	1	412661	LETTO A MANOVELLA REGOLABIL	PROPRIETA'	343,77
196	1-1120711	1	412663	LETTO A DUE MANOVELLE REGOL	PROPRIETA'	397,47
197	1-1120711	1	412930	APPARECCHIO TELEFONICO	PROPRIETA'	34,90
198	1-1120711	1	413237	APPARECCHIO TELEFONICO	PROPRIETA'	34,90
199	1-1120711	1	413494	APPARECCHIO TELEFONICO	PROPRIETA'	34,90
200	1-1120711	1	413605	MONTASCALE MOBILE A CINGOLI	PROPRIETA'	2 521,91
201	1-1120711	1	413707	FAX	PROPRIETA'	186,00
202	1-1120711	1	413773	STAMPANTE LASER	PROPRIETA'	588,00
203	1-1120711	1	413796	CARROZZELLA	PROPRIETA'	397,20
204	1-1120711	1	414278	CARROZZINA IMBOTTITA AUTOSP	PROPRIETA'	397,68
205	1-1120711	1	414429	SISTEMA AUTOMATIZZATO DI PRENOTAZIONE -	PROPRIETA'	2 605,20
206	1-1120711	1	414594	CARROZZINA IMBOTTITA AUTOSP	PROPRIETA'	222,30
207	1-1120711	1	414754	LETTO A DUE MANOVELLE REGOL	PROPRIETA'	397,47
208	1-1120711	1	415070	CARROZ, PIEGHE, TELAIO STAB	PROPRIETA'	492,31
209	1-1120711	1	415192	12,06,09,003/M DEAMBULATORE SCORREVOLE S	PROPRIETA'	127,26
210	1-1120711	1	415235	APPARECCHIO TELEFONICO	PROPRIETA'	87,20
211	1-1120711	1	415249	APPARECCHIO TELEFONICO	PROPRIETA'	44,00
212	1-1120711	1	415254	APPARECCHIO TELEFONICO	PROPRIETA'	44,00
213	1-1120711	1	415255	APPARECCHIO TELEFONICO	PROPRIETA'	44,00
214	1-1120711	1	415306	LETTO A DUE MANOVELLE REGOL	PROPRIETA'	397,47
215	1-1120711	1	415310	CARROZZINA IMBOTTITA AUTOSP	PROPRIETA'	397,67
216	1-1120711	1	415350	LETTO A DUE MANOVELLE REGOL	PROPRIETA'	295,41
217	1-1120711	1	415497	CARROZZINA IMBOTTITA AUTOSP	PROPRIETA'	397,67
218	1-1120711	1	415586	APPARECCHIO TELEFONICO	PROPRIETA'	34,90
219	1-1120711	1	415657	CARROZ, PIEGHE, TELAIO STAB	PROPRIETA'	560,11
220	1-1120711	1	415693	LETTO A DUE MANOVELLE REGOL	PROPRIETA'	215,19
221	1-1120711	1	415701	DEAMBULATORE CON DUE RUOT	PROPRIETA'	65,00
222	1-1120711	1	415702	CARROZ, PIEGHE, TELAIO STAB	PROPRIETA'	661,38
223	1-1120711	1	415746	MACCHINA FOTOGRAFICA DIGITALE/FOTOCAMERA	PROPRIETA'	313,90
224	1-1120711	1	416059	CARROZZINA RECLINABILE	PROPRIETA'	153,92
225	1-1120711	1	416080	APPARECCHIO TELEFONICO	PROPRIETA'	34,90
226	1-1120711	1	416546	FAX	PROPRIETA'	156,00
227	1-1120711	1	416810	APPARECCHIO TELEFONICO	PROPRIETA'	24,90
228	1-1120711	1	416933	PERSONAL COMPUTER	PROPRIETA'	1 291,20
229	1-1120711	1	417186	CARROZZINA IMBOTTITA AUTOSP	PROPRIETA'	397,68
230	1-1120711	1	417324	APPARECCHIO TELEFONICO	PROPRIETA'	34,90
231	1-1120711	1	417643	FERRO DA STIRO	PROPRIETA'	87,00
232	1-1120711	1	417679	DISTRUGGI DOCUMENTI	PROPRIETA'	148,95
233	1-1120711	1	417743	APPARECCHIO TELEFONICO	PROPRIETA'	34,90
234	1-1120711	1	417788	CARROZZINA MANOVRABILE	PROPRIETA'	127,67
235	1-1120711	1	417805	APPARECCHIO TELEFONICO	PROPRIETA'	34,90
236	1-1120711	1	417867	MACCHINA FOTOGRAFICA DIGITALE/FOTOCAMERA	PROPRIETA'	301,90
237	1-1120711	1	417875	APPARECCHIO TELEFONICO	PROPRIETA'	28,80
238	1-1120711	1	417876	APPARECCHIO TELEFONICO	PROPRIETA'	28,80
239	1-1120711	1	417995	APPARECCHIO TELEFONICO	PROPRIETA'	34,90
240	1-1120711	1	418309	APPARECCHIO TELEFONICO	PROPRIETA'	34,90
241	1-1120711	1	418452	CARROZZINA PIEGHEVOLE USO I	PROPRIETA'	326,97
242	1-1120711	1	418624	APPARECCHIO TELEFONICO	PROPRIETA'	34,90
243	1-1120711	1	418675	CARROZZINA IMBOTTITA AUTOSP	PROPRIETA'	191,37
244	1-1120711	1	418730	DEAMBULATORE CON DUE RUOT	PROPRIETA'	73,74
245	1-1120711	1	418871	SOLLEVATORE MOBILE A BATTER	PROPRIETA'	533,28
246	1-1120711	1	418882	APPARECCHIO TELEFONICO	PROPRIETA'	115,20
247	1-1120711	1	418889	DEAMBULATORE SCORREVOLE S	PROPRIETA'	87,41
248	1-1120711	1	418897	DEAMBULATORE CON DUE RUOT	PROPRIETA'	62,82

249	1-1120711	1	419244	APPARECCHIO TELEFONICO	PROPRIETA'	34,90
250	1-1120711	1	419322	OROLOGIO DA PARETE	PROPRIETA'	18,00
251	1-1120711	1	419337	APPARECCHIO TELEFONICO	PROPRIETA'	34,90
252	1-1120711	1	419899	APPARECCHIO TELEFONICO	PROPRIETA'	115,20
253	1-1120711	1	419940	APPARECCHIO TELEFONICO	PROPRIETA'	29,90
254	1-1120711	1	420606	SEDIA PER WC E DOCCIA	PROPRIETA'	209,48
255	1-1120711	1	420608	SEDIA PER WC E DOCCIA	PROPRIETA'	209,48
256	1-1120711	1	420611	LETTO ARTICOLATO ELETTRICO	PROPRIETA'	939,08
257	1-1120711	1	420844	APPARECCHIO TELEFONICO	PROPRIETA'	115,20
258	1-1120711	1	420897	APPARECCHIO TELEFONICO	PROPRIETA'	39,00
259	1-1120711	1	420898	APPARECCHIO TELEFONICO	PROPRIETA'	39,00
260	1-1120711	1	420968	SEDIA PER WC E DOCCIA	PROPRIETA'	209,48
261	1-1120711	1	421604	SEDIA PER WC E DOCCIA	PROPRIETA'	209,48
262	1-1120711	1	421607	SEDIA PER WC E DOCCIA	PROPRIETA'	209,48
263	1-1120711	1	422544	APPARECCHIO TELEFONICO	PROPRIETA'	115,20
264	1-1120711	1	422550	SEDIA PER WC E DOCCIA	PROPRIETA'	209,48
265	1-1120711	1	422899	SEDIA PER WC E DOCCIA	PROPRIETA'	209,48
266	1-1120711	1	423193	SEDIA PER WC E DOCCIA	PROPRIETA'	209,48
267	1-1120711	1	423433	APPARECCHIO TELEFONICO	PROPRIETA'	39,90
268	1-1120711	1	423525	CARROZ, PIEGHE, TELAIO STAB	PROPRIETA'	927,43
269	1-1120711	1	423527	SEDIA PER WC E DOCCIA	PROPRIETA'	209,48
270	1-1120711	1	423540	SEDIA PER WC E DOCCIA	PROPRIETA'	209,48
271	1-1120711	1	423766	CARROZ, PIEGHE, TELAIO STAB	PROPRIETA'	578,20
272	1-1120711	2	312251	MOUSE (ACCESSORIO PER P,C,)	PROPRIETA'	14,40
273	1-1120711	2	316351	MOUSE (ACCESSORIO PER P,C,)	PROPRIETA'	14,40
274	1-1120711	2	316371	PERSONAL COMPUTER	PROPRIETA'	192,12
275	1-1120711	2	2E+06	SCHEDA DI RETE PER COMPUTER (ACCESSORIO)	PROPRIETA'	24,17
276	1-1120711	2	3E+06	MOUSE (ACCESSORIO PER P,C,)	PROPRIETA'	3,60
277	1-1120711	2	4E+06	SCHEDA ESPANSIONE MEMORIA PER COMPUTER	PROPRIETA'	69,60
278	1-1120711	2	4E+06	VIDEO PER PC / MONITOR (ACCESSORIO X PC)	PROPRIETA'	252,00
279	1-1120711	2	4E+06	MOUSE (ACCESSORIO PER P,C,)	PROPRIETA'	3,60
280	1-1120711	2	4E+06	LETTORE DVD-ROM/JUKE BOX DVD	PROPRIETA'	144,00
281	1-1120711	2	4E+06	MOUSE (ACCESSORIO PER P,C,)	PROPRIETA'	3,60
282	1-1120711	1	29852	SCANNER	RCONTRIBUTO	88,00
283	1-1120711	1	30609	LAVAPADELLE	RCONTRIBUTO	4 648,11
284	1-1120711	1	31225	PERSONAL COMPUTER	RCONTRIBUTO	1 487,40
285	1-1120711	1	31635	PERSONAL COMPUTER	RCONTRIBUTO	1 146,53
286	1-1120711	1	31637	PERSONAL COMPUTER	RCONTRIBUTO	1 518,38
287	1-1120711	1	235156	PERSONAL COMPUTER	RCONTRIBUTO	1 524,58
288	1-1120711	1	235644	PERSONAL COMPUTER	RCONTRIBUTO	1 518,38
289	1-1120711	1	323489	PERSONAL COMPUTER	RCONTRIBUTO	2 819,85
290	1-1120711	1	325372	PERSONAL COMPUTER	RCONTRIBUTO	1 518,38
291	1-1120711	1	400750	PERSONAL COMPUTER	RCONTRIBUTO	947,15
292	1-1120711	1	401042	PERSONAL COMPUTER	RCONTRIBUTO	1 699,52
293	1-1120711	1	402254	PERSONAL COMPUTER	RCONTRIBUTO	870,36
294	1-1120711	1	402255	PERSONAL COMPUTER	RCONTRIBUTO	870,36
295	1-1120711	1	402256	PERSONAL COMPUTER	RCONTRIBUTO	870,36
296	1-1120711	1	402257	PERSONAL COMPUTER	RCONTRIBUTO	870,36

297	1-1120711	1	402258	PERSONAL COMPUTER	RCONTRIBU TO	870,36
298	1-1120711	1	402259	PERSONAL COMPUTER	RCONTRIBU TO	870,36
299	1-1120711	1	402260	PERSONAL COMPUTER	RCONTRIBU TO	870,36
300	1-1120711	1	402261	PERSONAL COMPUTER	RCONTRIBU TO	870,36
301	1-1120711	1	402264	PERSONAL COMPUTER	RCONTRIBU TO	870,36
302	1-1120711	1	402641	PERSONAL COMPUTER	RCONTRIBU TO	870,36
303	1-1120711	1	402654	PERSONAL COMPUTER	RCONTRIBU TO	870,36
304	1-1120711	1	402709	PERSONAL COMPUTER	RCONTRIBU TO	870,36
305	1-1120711	1	403537	STAMPANTE LASER	RCONTRIBU TO	422,43
306	1-1120711	1	404280	PERSONAL COMPUTER	RCONTRIBU TO	1 125,60
307	1-1120711	1	404291	PERSONAL COMPUTER	RCONTRIBU TO	1 017,60
308	1-1120711	1	404292	PERSONAL COMPUTER	RCONTRIBU TO	1 039,20
309	1-1120711	1	404293	PERSONAL COMPUTER	RCONTRIBU TO	1 958,40
310	1-1120711	1	404312	PERSONAL COMPUTER	RCONTRIBU TO	1 017,60
311	1-1120711	1	404908	STAMPANTE	RCONTRIBU TO	201,02
312	1-1120711	1	404912	STAMPANTE	RCONTRIBU TO	445,10
313	1-1120711	1	405435	PERSONAL COMPUTER	RCONTRIBU TO	732,00
314	1-1120711	1	405436	PERSONAL COMPUTER	RCONTRIBU TO	732,00
315	1-1120711	1	405437	PERSONAL COMPUTER	RCONTRIBU TO	732,00
316	1-1120711	1	405438	PERSONAL COMPUTER	RCONTRIBU TO	732,00
317	1-1120711	1	405439	PERSONAL COMPUTER	RCONTRIBU TO	732,00
318	1-1120711	1	405441	PERSONAL COMPUTER	RCONTRIBU TO	732,00
319	1-1120711	1	405442	PERSONAL COMPUTER	RCONTRIBU TO	1 128,00
320	1-1120711	1	405681	PERSONAL COMPUTER	RCONTRIBU TO	732,00
321	1-1120711	1	405956	PERSONAL COMPUTER	RCONTRIBU TO	626,99
322	1-1120711	1	406900	MONTASCALE MOBILE A CINGOLI	RCONTRIBU TO	3 867,23
323	1-1120711	1	408564	STAMPANTE	RCONTRIBU TO	252,00
324	1-1120711	1	413498	COMPUTER PORTATILE	RCONTRIBU TO	1 320,00
	1-1120711	Total		Altri beni		226 459,38
				Arrotondamento		- 0,38
				Altri beni		226 459,00

Nota 12) parte terza punto 3.2.3 : si elencano gli interventi principali in corso di realizzazione per l'edilizia sanitaria

c. 1 12 02 14 al 31/12/2010 - FABBRICATI ACCONTI

Nuovo centro Radioterapia Osp. VB + RMN Domo	1.698.831,24
Realizzaz. Centro Piano Terra Nuova ala Osp. Domo	553.330,97
Corpo ad "H" ristrutturaz. Dipartim. Chirurg. Osp. Domo	363.626,00
Adeguamento normativa Ospedale Domodossola	2.159.992,75
Realizzazione nuovo edificio per prolung. Nuova ala di degenza P.O. Domo	318.988,66
Adeguamento normativa Ospedale Verbania	63.300,00
Realizzaz. Dip. Chirurgico Piano V° P.O. Verbania	593.616,00
Ristrutturazione ex Caserma carabinieri a destin. C.S.M.	262.900,00
Rifacim. degenze e Torre Operatoria 1a e 2a ala P.O. Verb.	153.370,00
Nuovo Servizio Dialisi P.O. Verbania	47.464,26
Ristruttur. Distretto Sanitario Omegna per realizz. Amb. Cure primarie	75.918,39
Ospedale "Madonna del Popolo" Omegna	1.805.998,99
Ospedale Omegna - Adeguamento normativa	62.072,25
Manutenz. Straord. Su fabbricati in acconto + opere minori	375.753,74
Totale	8.535.163,25

Nota 13) : Parte Terza punto 3.7.2 a) nella colonna "giorni di dilazione nei pagamenti" si è inteso tempo medio di pagamento.



A.S.L. V.C.O.

Azienda Sanitaria Locale
del Verbano Cusio Ossola

ALLEGATO AL VERBALE DEL COLLEGIO
SINDACALE N.2 DEL 2/4/12 -

52

Sede legale : Via Mazzini, 117 - 28887 Omegna (VB)
Tel. +39 0323.5411 0324.4911 fax +39 0323.643020
e-mail: protocollo@pec.aslvco.it - www.aslvco.it

P.I./Cod.Fisc. 00634880033

**SOC GESTIONE RISORSE
ECONOMICHE FINANZIARIE**

Sede legale : Via Mazzini, 117 - 28887 Omegna (VB)
Sede Operativa Omegna
Tel. 0323 868170 Fax 0323 868168
e-mail : ref@aslvco.it

2

Prot. n. 68694-REF/MS/ct
e.mail: sezione.controllo.piemonte@corteconti.it

Omegna, 5 NOV. 2012

Alla Corte dei Conti
Sezione Regionale di Controllo per il Piemonte
Via Roma, 305
10122 Torino

**OGGETTO: Risposta a richiesta di chiarimenti ed ulteriori elementi Relazione
consuntivo 2010 ai sensi art. 1, comma 170 Legge 23/12/2005 n. 266.**

In adempimento a Vs. nota prot. n. 7607 in data 25/9/2012, con la quale si richiedono chiarimenti ed ulteriori elementi in merito alla relazione in oggetto, si forniscono, di seguito, le seguenti precisazioni:

1) **Prestazioni sanitarie intramoenia.** Per mero errore materiale nella tabella 3.2.5 nella riga corrispondente alla voce Compartecipazione al personale per attività libero professionale (intramoenia) è stato iscritto l'importo di euro 2.276, già comprensivo degli oneri sociali e previdenziali pari ad euro 98. **VEDI TABELLE seguenti:**

Descrizione	Ammontare 2010 (valori in migliaia di euro)
Compartecipazione al personale per att. libero prof.(intramoenia) - vedi B.2.A.12 del C.E. del D.M. del 2007 AL LORDO DEGLI ONERI PREVIDENZIALI DI 98	2.276
Oneri sociali e previdenziali	98
IRAP relativa ad attività di libera profess. (intramoenia) - vedi Y.1.C. del C.E. del D.M. del 2007	193
Costi fissi relativi alla struttura dell'ente (amm.to apparecchiature, locali ecc.)	514
Costi variabili relativi alla struttura dell'ente (energia, pulizia, ecc)	321
Totale	3.402

Nuova tabella

Descrizione	Ammontare 2010 (valori in migliaia di euro)
Compartecipazione al personale per att. libero prof.(intramoenia) - vedi B.2.A.12 del C.E. del D.M. del 2007 AL NETTO DEGLI ONERI PREVIDENZIALI DI 98	2.178
Oneri sociali e previdenziali	98
IRAP relativa ad attività di libera profess. (intramoenia) - vedi Y.1.C. del C.E. del D.M. del 2007	193
Costi fissi relativi alla struttura dell'ente (amm.to apparecchiature, locali ecc.)	514
Costi variabili relativi alla struttura dell'ente (energia, pulizia, ecc)	321
Totale	3.304



www.regione.piemonte.it/sanita



una sanità in salute fa bene





A.S.L. V.C.O.

Azienda Sanitaria Locale
del Verbano Cusio Ossola

Sede legale : Via Mazzini, 117 - 28887 Omegna (VB)
Tel. +39 0323.5411 0324.4911 fax +39 0323.643020
e-mail: protocollo@pec.aslvco.it - www.aslvco.it

P.I./Cod.Fisc. 00634880033

2) Debiti verso fornitori . Come nelle precedenti versioni del Questionario nella tabella 3.7.2 di pag. 17 sono stati indicati solo i debiti certi per un totale di euro 62.245.453 così composti:

Debiti verso fornitori entro l'anno	€.	51.692.783	
Debiti verso fornitori entro l'anno per acquisto di immobilizzazioni	€.	4.542.430	
Debiti verso Presidi ex art. 41-42-42 legge 833/78	€.	2.970.705	
Debiti verso case di cura accreditate	€.	3.039.535	
		<hr/>	
		€.	62.245.453

Per la quadratura con l'importo dei debiti verso fornitori indicato nello stato patrimoniale (euro 89.612.524) bisogna aggiungere euro 27.367.071 corrispondenti ai debiti presunti iscritti al 31.12.2010 così composto:

- Debiti presunti verso fornitori- beni e servizi per costi da liquidare entro l'anno a seguito di fatture e ricevute da ricevere e di note di credito da emettere:
€. 2.901.451 |

- Debiti presunti verso fornitori – prestazioni sanitarie per costi da liquidare entro l'anno a seguito di fatture e ricevute da ricevere e di note di credito da emettere (medici convenzionati, farmacie, case di cura e presidi ex art.41-42-42 legge 833/78- altra assistenza sanitaria) :
€. 21.871.434 |

- Debiti presunti verso fornitori immobilizzazioni – per costi da liquidare entro l'anno a seguito di fatture e ricevute da ricevere e di note di credito da emettere:
€. 2.594.186. |

3) Parte quarta : si allegano le pagine 18 e 19 del questionario debitamente compilate.



IL PRESIDENTE DEL COLLEGIO
SINDACALE ASL VCO
(Dott. Alessandro Ambroso)

Allegati: pag. 18 e 19 questionario compilate.



www.regione.piemonte.it/sanita



35

AUT.ATO ALLA LETT. PROB. 08/07/11
del 5/11/12

SETTORI D'INTERVENTO	Atti regionali	Riferimento all'obiettivo specifico del Piano	Oggetto	Note
1. Misure di riequilibrio del profilo erogativo del servizio assistenziale (co. 796 legge fin. 2007 e succ. mod.)				
Macrolivello OSPEDALIERO	DGR 30-43 DEL 30/04/2010 DGR 3-360 DEL 20/07/2010 DGR 10-75 DEL 17/05/2010 DGR 85-1157 DEL 30/11/2010	Perseguimento dell'equilibrio della gestione 2010. Riduzione degenza media ricoveri ordinari e riduzione indici inappropriata attività di ricovero. Razionalizzazione prestazioni rete ospedaliera. Non attivazione di nuovi servizi né ampliamento di quelli esistenti.	DGR 30-43 DEL 30/04/2010 "DISPOSIZIONI ALLE AZIENDE SANITARIE REGIONALI DEL PIEMONTE PER LA GESTIONE 2010" DGR 3-360 DEL 20/07/2010 "APPROVAZIONE DEI PIANI DI RIENTRO E DELLO SCHEMA TIPO DI ACCORDO PER IL PERSEGUIMENTO DELL'EQUILIBRIO DELLA GESTIONE NELL'ANNO 2010 TRA LA REGIONE PIEMONTE E LE AZIENDE SANITARIE REGIONALI" DGR 10-75 "ARMONIZZAZIONE DEGLI OBIETTIVI DEI DIRETTORI GENERALI DELLE AZIENDE SANITARIE REGIONALI AI FINI DEL RICONOSCIMENTO DELLA QUOTA INTEGRATIVA AL TRATTAMENTO ECONOMICO PER L'ANNO 2010". REVOKA DGR 22-13676 DEL 29/03/2010 E PARZIALE MODIFICAZIONE DGR 30-43 DEL 30/04/2010" DGR 85-1157 DEL 30/11/2010 "PROGRAMMA ATTUATIVO DI PIANO DI RIENTRO DI CUI ALLA DGR 1-415 DEL 2/08/2010. INDIRIZZI PER LA RAZIONALIZZAZIONE DELLA RETE OSPEDALIERA"	E' STATO PREDISPOSTO IL DOCUMENTO "PIANO DI RIENTRO" MA NON E' STATO ADOTTATO ALCUN ATTO DELIBERATIVO IN QUANTO NON RICHIESTO DALLA REGIONE. IL DOCUMENTO E' STATO REDATTO SECONDO LE INDICAZIONI CONTENUTE NELLA CIRCOLARE REGIONALE PROT. N. 14594/DB2000 DEL 10/05/2010 (CHE, A SUA VOLTA, RICHIAMAVA LA DGR N.3-360/2010), SUCCESSIVAMENTE IN DATA 26 LUGLIO 2012 SULLA BASE DEL PIANO DI RIENTRO AZIENDALE. E' STATO SIGILATO L'ACCORDO PER IL PERSEGUIMENTO DELL'EQUILIBRIO DELLA GESTIONE NELL'ANNO 2010 SOTTOSCRITTO DALL'ALLORA DIRETTORE GENERALE DR. ROBOTTI E DAL DIRETTORE REGIONALE DR VITTORIO DE MICHEL
Macrolivello ASSISTENZA SANITARIA COLLETTIVA ED IN AMBIENTE DI LAVORO	DGR 30-43 DEL 30/04/2010 DGR 3-360 DEL 20/07/2010	Sospensione dello sviluppo delle azioni necessarie per dare piena attuazione al piano di riqualificazione dell'assistenza e di riequilibrio della gestione 2008-2010 (PRR2008-2010), all'atto aziendale ed al relativo piano di organizzazione fino all'intervento predisposizione del programma triennale di attività regionale 2011-2012 e del conseguente piano attuativo aziendale. non attivazione nuovi servizi e o attività e non ampliamenti di quelli esistenti.	DGR 3-360 DEL 20/07/2010 "APPROVAZIONE DEI PIANI DI RIENTRO E DELLO SCHEMA TIPO DI ACCORDO PER IL PERSEGUIMENTO DELL'EQUILIBRIO DELLA GESTIONE NELL'ANNO 2010 TRA LA REGIONE PIEMONTE E LE AZIENDE SANITARIE REGIONALI"	PIANO DI RIENTRO
Macrolivello ASSISTENZA COLLETTIVA	DGR 30-43 DEL 30/04/2010 DGR 3-360 DEL 20/07/2010 DGR 10-75 DEL 17/05/2010	Rimodulazione temporale azioni attivate nell'ambito dello sviluppo delle prestazioni riabilitative extra ospedaliere e della c.d. altra assistenza. Sperimentazione gruppi di cure primarie. Adeguatezza tariffaria erogatori privati servizi socio sanitari entro tariffe fissate dalla Regione Per la medicina specialistica interna riportare gradualmente il costo nei limiti di quello sostenuto nell'anno 2009 maggiorato degli oneri rinnovo contrattuale 2008/2009	DGR 30-43 DEL 30/04/2010 "DISPOSIZIONI ALLE AZIENDE SANITARIE REGIONALI DEL PIEMONTE PER LA GESTIONE 2010" DGR 3-360 DEL 20/07/2010 "APPROVAZIONE DEI PIANI DI RIENTRO E DELLO SCHEMA TIPO DI ACCORDO PER IL PERSEGUIMENTO DELL'EQUILIBRIO DELLA GESTIONE NELL'ANNO 2010	PIANO DI RIENTRO
FARMACEUTICI	DGR 30-43 DEL 30/04/2010 DGR 3-360 DEL 20/07/2010 DGR 10-75 DEL 17/05/2010	Appropriatezza prescrittiva farmaceutica territoriale e appropriatezza prescrittiva farmaceutica ospedaliera	DGR 10-75 DEL 27/05/2010 "ARMONIZZAZIONE DEGLI OBIETTIVI DEI DIRETTORI GENERALI DELLE ASL AI FINI DEL RICONOSCIMENTO DELLA QUOTA INTEGRATIVA AL TRATTAMENTO ECONOMICO PER L'ANNO 2010". REVOKA DGR 22-13676 DEL 29.03.2010 E PARZIALE MODIFICAZIONE DGR 30-43 DEL 30.04.2010"	PIANO DI RIENTRO
PERSONALE	DGR 62-896 DEL 25/10/2010 DGR 30-43 DEL 30/04/2010	Nelle more della discussione e approvazione dei piani di rientro in via immediata e contingente blocco totale nuove assunzioni di personale, in qualsiasi forma contrattuale e contingentamento utilizzo personale infermieristico nel limite massimo mensile del costo sostenuto mensilmente nel corso del 2009. Dopo approvazione piano rientro assunzioni concordate con la Regione.	ARTICOLO 1 COMMA 3 DEL PROGRAMMA ATTUATIVO DEL PIANO DI RIENTRO DI RIQUALIFICAZIONE E RIORGANIZZAZIONE E DI INDIVIDUAZIONE DEGLI INTERVENTI PER IL PERSEGUIMENTO DELL'EQUILIBRIO ECONOMICO DEL SSR. APPROVAZIONE DELLE LINEE DI INDIRIZZO REGIONALI IN MATERIA DI DETERMINAZIONE DELLE CONSISTENZE ORGANICHE DEL PERSONALE E PER L'APPROVVIGIONAMENTO E LA GESTIONE DEI MAGAZZINI DELLE AZIENDE SANITARIE REGIONALI	PIANO DI RIENTRO



ACQUISTI	DGR 30-43 DEL 30/04/2010 DGR 10-75 DEL 17/05/2010	Razionalizzazione degli acquisti ,agendo sulla gamma dei beni da acquistare (estendendo l'approccio tipo prontuario, riducendo i casi di esclusiva), sulle clausole contrattuali e sull'aggregazione dei processi di acquisto. Perseguimento della progettualità triennale di area sovrazonale con l'obbligo di realizzare la massima standardizzazione dei prodotti per conseguire reali economie di scala e di verificare puntualmente i risultati sulla riduzione dei costi ottenuti dalla procedura unitaria. I piani triennali di acquisti sovrazonali devono essere rivisti entro il 30/06/2010 al fine di inglobare la maggior parte degli acquisti aziendali. Blocco dell'acquisizione di nuove tipologie di dispositivi medici e attrezzature senza averne verificato l'efficacia e comunque senza aver attivato strumenti di analisi interna.	D.G.R. 30-43 DEL 30/04/2010 "DISPOSIZIONI ALLE AZIENDE SANITARIE REGIONALI DEL PIEMONTE PER LA GESTIONE 2010"	PIANO DI RIENTRO
SISTEMI DI CONTROLLO PROGRAMMAZIONE E VALUTAZIONE	DGR 30-43 DEL 30/04/2010 DGR 3-360 DEL 20/07/2010	Previsioni economiche formulate (andamento programmato) rispetto all'andamento tendenziale al fine di quantificare le economie attese; manovre attivate o previste per garantire il perseguimento delle economie attese; impatto delle manovre sul livello dei servizi, atteso che, al netto delle economie ottenibili per il contenimento della domanda a rischio di inappropriatazza, le manovre devono essere finalizzate a migliorare l'efficienza nella produzione e/o acquisto delle prestazioni da erogare	D.G.R. 30-43 DEL 30/04/2010 "DISPOSIZIONI ALLE AZIENDE SANITARIE REGIONALI DEL PIEMONTE PER LA GESTIONE 2010"	PIANO DI RIENTRO
Rete di emergenza urgenza	DGR 30-43 DEL 30/04/2010 DGR 85-1157 DELL 30/11/2010	per quanto concerne la rete di emergenza entro il 31/10/2010 le Aziende sanitarie predispongano dei progetti operativi per dare piena applicazione alla normativa regionale (DGR 48-8609 del 14/04/2008 "linee guida per la revisione dei sistemi di emergenza-urgenza sanitaria"	D.G.R. 85-1157 DEL 30/11/2010 "PROGRAMMA ATTUATIVO DEL PIANO DI RIENTRO DI CUI ALLA D.G.R. 1-415 DEL 2 AGOSTO 2010: INDIRIZZI PER LA RAZIONALIZZAZIONE DELLA RETE DI DEGENZA OSPEDALIERA"	PIANO DI RIENTRO

2. Misure di riequilibrio della gestione corrente necessarie a azzeramento disavanzo nei tempi concordati (co. 796 legge fin. 2007 e succ. mod.) (anno 2010)	Atti regionali	Riferimento all'obiettivo specifico del Piano	Oggetto	Note
	DGR 62-896 DEL 25/10/2010 DGR 30-43 DEL 30/04/2010	Perseguimento equilibrio della gestione 2010	D.G.R. 30-43 DEL 30/04/2010 "DISPOSIZIONI ALLE AZIENDE SANITARIE REGIONALI DEL PIEMONTE PER LA GESTIONE 2010"	PIANO DI RIENTRO Il Presidente del collegio Sindacale Dr. Alessandro Approsio

b) Sono stati imposti dalla Regione all'Azienda obiettivi precisi in ragione delle politiche di rientro? Specificare quali.

SI

Il principale obiettivo indicato dalla regione è stato quello relativo al perseguimento dell'equilibrio di bilancio da realizzare in conformità alle indicazioni fornite con la circolare regionale prot. 14594/DB2000 del 15/05/2010 che. A sua volta richiamava la DGR 3-360/210

c) Il Collegio si è espresso sulla coerenza/congruità del Piano previsionale annuale 2010 e pluriennale 2010/2012 con il Piano di rientro regionale?

NO

Ha espresso parere favorevole?

Indicare le motivazioni.

d) Il Piano previsionale è stato approvato dalla Regione ed è stata espressa dalla medesima una valutazione di conformità del medesimo con le politiche di rientro?

NO

e) Sono state attivate a livello aziendale procedure di monitoraggio preordinate alla verifica del rispetto delle modalità di attuazione del Piano di rientro?

SI

f) Indicare i risultati raggiunti rispetto agli obiettivi posti dalla Regione in ragione delle politiche di rientro

L'Azienda ha chiuso il consuntivo 2010 con una perdita di euro 7.900, al netto delle poste non monetarie il risultato è stato pari ad euro 5.287. I fattori produttivi che hanno inciso in modo più significativo nel determinare il disavanzo sono: acquisti e manutenzioni (in particolare spesa farmaceutica), farmaceutica convenzionata esterna, altra assistenza. L'Azienda nella predisposizione del piano di rientro ha elaborato un documento in cui ha evidenziato tutte le azioni possibili per realizzare le economie previste nel piano. Tuttavia, nonostante il costante monitoraggio, le azioni realizzate non hanno consentito il perseguimento del pareggio di bilancio. Per un'analisi dettagliata delle cause che hanno determinato il risultato si rimanda alla relazione del Direttore Generale già inviata allegata alle note al questionario

Il Presidente del Collegio Sindacale

Dr. Alessandro Ambroso

fornito in originale

