

# GIUNTA REGIONALE DEL LAZIO

oooooooooooooooooooooooooooo

ESTRATTO DAL PROCESSO VERBALE DELLA SEDUTA DEL 19 DIC. 2000

=====

ADDI' **19 DIC. 2000** NELLA SEDE DELLA REGIONE LAZIO, IN VIA CRISTOFORO COLOMBO, 212 - ROMA, SI E' RIUNITA LA GIUNTA REGIONALE, COSI' COSTITUITA:

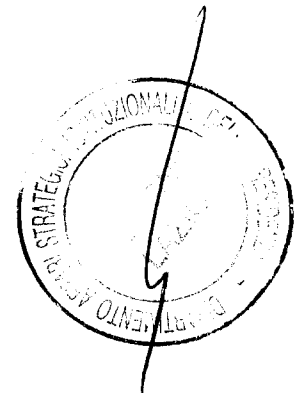
STORACE	Francesco	Presidente	GARGANO	Giulio	Assessore
SIMEONI	Giorgio	Vice Presidente	IANNARILLI	Antonello	"
ARACRI	Francesco	Assessore	ROBILOTTA	Donato	"
AUGELLO	Andrea	"	SAPONARO	Francesco	"
CIARAMELLETTI	Luigi	"	SARACENI	Vincenzo Maria	"
DIONISI	Armando	"	VERZASCHI	Marco	"
FORMISANO	Anna Teresa	"			

ASSISTE IL SEGRETARIO Dott. Saverio Guccione.  
.....OMISSIS

ASSENTI: TUTTI PRESENTI

DELIBERAZIONE N° 2585

OGGETTO: deliberazione concernente: Concordamento di compatibilità ai sensi dell'art. 21 della Legge Regionale n. 45 del 31/10/96 tra la Regione e le Aziende sanitarie locali e le Aziende ospedaliere del Lazio: anno 2000.



**OGGETTO:** Concordamento di compatibilità ai sensi dell'art. 21 della Legge Regionale n. 45 del 31/10/96 tra la Regione e le Aziende sanitarie locali e le Aziende ospedaliere del Lazio: anno 2000.

---

## LA GIUNTA REGIONALE

**SU PROPOSTA** dell'Assessore per Politiche della Sanità;

**VISTO** la L.R. 31/10/96 n. 45 recante "Norme sulla gestione contabile e patrimoniale delle A.S.L. e delle Aziende ospedaliere";

**VISTA** la L. 127/97;

**VISTA** la circolare regionale 12/2000 con la quale sono state fornite le direttive per la predisposizione dei bilanci economici di previsione 2000 delle aziende sanitarie;

**VISTA** la propria deliberazione n. 2386 del 28/11/2000 che ha ripartito tra le Aziende sanitarie del Lazio le disponibilità a valere sul F.S.R. anno 2000 e anni pregressi;

**PRESO ATTO** dei bilanci economici di previsione trasmessi dalle ASL e dalle Aziende ospedaliere;

**PRESO ATTO** delle osservazioni formulate dall'Assessorato per le Politiche della Sanità in ordine ai bilanci medesimi;

**VALUTATE** le nuove proposte di budget presentate ad integrazione e/o rettifica dei bilanci inizialmente presentati;

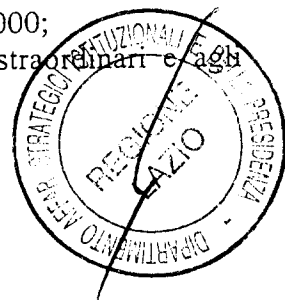
**CONSIDERATO** in particolare che, in sede di predisposizione del budget non si ritiene opportuno indicare poste quali accantonamenti e sopravvenienze in quanto le stesse si riferiscono a scritture di assestamento e/o integrazione che devono essere rilevate in sede di redazione del bilancio di esercizio;

**VISTI** i prospetti Allegato 1 e Allegato 2 che formano parter integrante del presente provvedimento, che per ciascuna A.S.L. e Azienda ospedaliera evidenziano:

- Allegato 1: i rilievi formulati per alcune componenti di costo;
- Allegato 2: le risultanze finali del budget economico di previsione anno 2000 secondo gli aggregati economici previsti dall'attuale schema di bilancio;

**RITENUTO** necessario concludere la procedura di cui all'art.21 della Legge Regionale 45/96, esprimendo il parere di concordanza sui valori indicati nella colonna "D" dell'allegato 2 specificando che gli stessi esprimono le risultanze dei bilanci trasmessi all'Assessorato per le Politiche della Sanità, con le seguenti integrazioni e rettifiche:

- per i ricavi : iscrizione delle assegnazioni definitive di cui alla D.G.R. 2386/2000;
- per i costi : revisione di alcune poste riferite principalmente agli oneri straordinari e agli accantonamenti;



**RITENUTO** inoltre necessario che i Direttori Generali delle A.S.L. e delle Aziende ospedaliere procedano ad una ulteriore verifica ed analisi dei valori proposti con i bilanci di previsione, anche al fine di una loro riconduzione nell'ambito delle indicazioni regionali;

**CONSIDERATO** che le risultanze definitive saranno valutate in sede di verifica del bilancio di esercizio con riferimento ai valori concordati col presente provvedimento;

all'unanimità

### DELIBERA

1. di esprimere parere di concordanza sul bilancio economico di previsione annuale - anno 2000 - delle Aziende sanitarie locali Roma A, Roma B, Roma C, Roma D, Roma E, Roma F, Roma G, Roma H, Viterbo, Rieti, Latina, Frosinone e delle Aziende ospedaliere S. Camillo - Forlanini, S. Giovanni - Addolorata, S. Filippo Neri, nei valori riportati nella colonna "D" dei prospetti "Allegato 2" che formano parte integrante del presente provvedimento;
2. di invitare i Direttori Generali ad una ulteriore valutazione dei dati proposti che saranno oggetto di verifica in sede di analisi del bilancio di esercizio 2000.

La presente deliberazione non è soggetta al controllo ai sensi della L. 127/97.

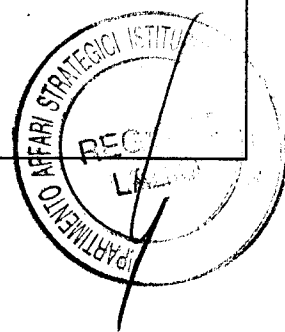
IL PRESIDENTE: F.to Francesco STORACE

IL SEGRETARIO: F.to Dott. Saverio GUCCIONE

21 DIC 2000



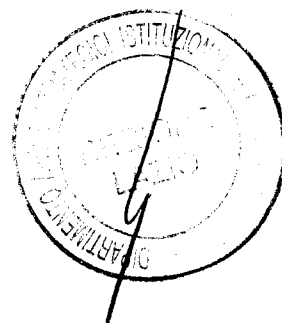
<b>Osservazioni</b>	
<b>1. Contributi in c/esercizio</b> <b>2. Proventi straordinari</b>	Le iscrizioni sono state adeguate agli importi di cui alla DGR 2386/2000 e secondo le direttive contenute nella circolare 24/2000.
<b>Acquisti di beni e servizi</b>	Previsione compatibile con le indicazioni regionali
<b>Costi per prestazioni di servizi sanitari</b>	Il costo riferito all'assistenza ospedaliera e' stato ridotto per la parte riferita ai fuori regione. Si richiede da parte del D.G. ulteriore verifica del costo per assist. Riabilitativa e protesica in convenzione
<b>Costo del personale dipendente</b>	Previsione compatibile con le indicazioni regionali
<b>1. Accantonamenti</b> <b>2. Oneri straordinari</b>	Previsione compatibile con le indicazioni regionali
<b>NOTE AL BILANCIO</b>	

ALLEG. alla DELIB. N. 2595DEL .....19 DIC 2000.....

A	B	C	D
(A) Valore della produzione	BUDGET 00	BUDGET 00 rev	BUDGET 00 conc
Quota FSN indistinta	668.735.252	668.735.292	711.426.461
Altri contributi	12.144.720	3.994.484	3.994.484
Totale Contributi in c/esercizio	680.879.972	672.729.776	715.420.945
Proventi per servizi resi a terzi	47.000.000	47.000.000	47.000.000
Proventi e ricavi diversi	9.000.000	9.000.000	9.000.000
Proventi per rettifiche contabili	-	-	-
<b>Totale Valore della Produzione</b>	<b>736.879.972</b>	<b>728.729.776</b>	<b>771.420.945</b>
<b>(B) Costo della produzione</b>			
Acquisto di beni sanitari	33.000.000	29.622.500	29.622.500
Acquisto di beni non sanitari	1.300.000	1.570.000	1.570.000
Acquisti di servizi, appalti, manutenzione e riparazioni	34.000.000	32.714.793	32.714.793
Godimento di Beni di Terzi	6.628.958	6.522.995	6.522.995
Iniziative programmatiche	1.680.000	3.724.850	3.724.850
Altri costi per servizi sanitari	5.553.000	4.390.000	4.390.000
Totale acquisti di beni e servizi	82.161.958	78.545.138	78.545.138
Costi per prestazioni di servizi sanitari	387.101.000	416.375.851	406.375.851
Costo del personale dipendente	385.656.000	385.656.000	385.656.000
Ammortamenti	-	-	-
Variazioni e svalutazioni e accantonamenti	-	-	-
Costi di direzione e oneri diversi di gestione	10.090.000	7.590.000	7.590.000
<b>Totale costo della produzione</b>	<b>865.008.958</b>	<b>888.166.989</b>	<b>878.166.989</b>
<b>DIFFERENZA TRA (A) E (B)</b>	<b>- 128.128.986</b>	<b>- 159.437.213</b>	<b>- 106.746.044</b>
(C) Proventi finanziari	-	-	-
(C) Oneri finanziari	- 3.530.013	- 3.530.013	- 3.530.013
(D) Rettifiche di valore di attività' finanziarie	-	-	-
(E) Proventi straordinari	-	-	12.546.341
(E) Oneri straordinari	-	-	-
<b>RISULTATO D'ESERCIZIO</b>	<b>- 131.658.999</b>	<b>- 162.967.226</b>	<b>- 97.729.716</b>

DEL 19 DIC. 2000 2595

*lu*



*EN*

*l*

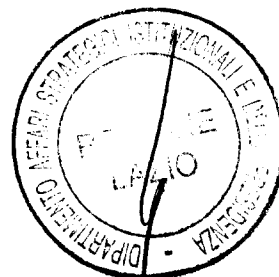
*h*

<b>Osservazioni</b>	
<b>1. Contributi in c/esercizio</b> <b>2. Proventi straordinari</b>	Le iscrizioni sono state adeguate agli importi di cui alla DGR 2386/2000 e secondo le direttive contenute nella circolare 24/2000.
<b>Acquisti di beni e servizi</b>	Previsione compatibile con le indicazioni regionali
<b>Costi per prestazioni di servizi sanitari</b>	Previsione compatibile con le indicazioni regionali
<b>Costo del personale dipendente</b>	Previsione compatibile con le indicazioni regionali, tenuto conto che 41 medici dei servizi sono in servizio anche presso altre ASL
<b>1. Accantonamenti</b> <b>2. Oneri straordinari</b>	Gli accantonamenti e le sopravvenienze passive sono stati integralmente stralciati. Saranno valutati in sede di verifica del Bilancio d'esercizio 2000.
<b>NOTE AL BILANCIO</b>	

2595

DEL 19 DIC 2000

lu



OP

L

h

A	B	C	D
<b>(A) Valore della produzione</b>	<b>BUDGET 00</b>	<b>BUDGET 00 rev</b>	<b>BUDGET 00 conc</b>
Quota FSN indistinta	497.094.894	497.094.894	564.978.007
Altri contributi	6.576.367	6.576.367	6.576.367
<b>Totale Contributi in c/esercizio</b>	<b>503.671.261</b>	<b>503.671.261</b>	<b>571.554.374</b>
Proventi per servizi resi a terzi	18.314.864	18.314.864	18.314.864
Proventi e ricavi diversi	3.282.275	3.282.275	3.282.275
Proventi per rettifiche contabili	9.249.371	9.249.371	9.249.371
<b>Totale Valore della Produzione</b>	<b>534.517.771</b>	<b>534.517.771</b>	<b>602.400.884</b>
<b>(B) Costo della produzione</b>			
Acquisto di beni sanitari	35.090.336	35.090.336	35.090.336
Acquisto di beni non sanitari	2.454.813	2.454.813	2.454.813
Acquisti di servizi, appalti, manutenzione e riparazioni	54.482.830	54.482.830	54.482.830
Godimento di Beni di Terzi	5.807.765	5.807.765	5.807.765
Iniziative programmatiche	1.782.170	1.782.170	1.782.170
Altri costi per servizi sanitari	3.142.547	3.142.547	3.142.547
<b>Totale acquisti di beni e servizi</b>	<b>102.760.461</b>	<b>102.760.461</b>	<b>102.760.461</b>
Costi per prestazioni di servizi sanitari	327.815.701	347.726.984	347.726.984
Costo del personale dipendente	230.341.078	223.034.082	223.034.082
Ammortamenti	10.351.557	10.351.557	10.351.557
Variazioni e svalutazioni e accantonamenti	14.778.000	4.778.000	-
Costi di direzione e oneri diversi di gestione	3.463.896	3.463.896	3.463.896
<b>Totale costo della produzione</b>	<b>689.510.693</b>	<b>692.114.980</b>	<b>687.336.980</b>
<b>DIFFERENZA TRA (A) E (B)</b>	<b>- 154.992.922</b>	<b>- 157.597.209</b>	<b>- 84.936.096</b>
(C) Proventi finanziari	-	-	-
(C) Oneri finanziari	- 6.165.917	- 6.165.917	- 6.165.917
(D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-
(E) Proventi straordinari	-	-	13.379.376
(E) Oneri straordinari	- 2.257.383	- 2.257.383	-
<b>RISULTATO D'ESERCIZIO</b>	<b>- 163.416.222</b>	<b>- 166.020.509</b>	<b>- 77.722.637</b>

19 DIC. 2000

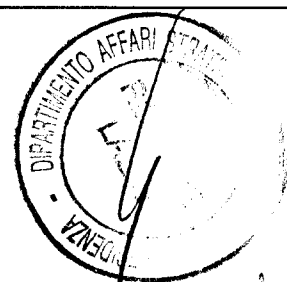
2595

Qu



<b>Osservazioni</b>	
<b>1. Contributi in c/esercizio</b> <b>2. Proventi straordinari</b>	Le iscrizioni sono state adeguate agli importi di cui alla DGR 2386/2000 e secondo le direttive contenute nella circolare 24/2000.
<b>Acquisti di beni e servizi</b>	Valore incongruente con i dati di preconsuntivo. Previsione da verificare e da valutare in sede di bilancio di esercizio.
<b>Costi per prestazioni di servizi sanitari</b>	I costi indicati sono poco attendibili. Si da mandato Direttore Generale di verificarne la sussistenza e la consistenza in sede di Bilancio d'esercizio 2000. La voce relativa alle convenzioni per assistenza farmaceutica è stata modificata secondo la spesa finanziata (L. 1.358 mld.)
<b>Costo del personale dipendente</b>	Valore incongruente con i dati di preconsuntivo. Previsione da verificare e da valutare in sede di bilancio di esercizio.
<b>1. Accantonamenti</b> <b>2. Oneri straordinari</b>	
<b>NOTE AL BILANCIO</b>	Mancano dati di preconsuntivo attendibili. Inoltre nello stesso precons. non e' stato indicato il costo della farmaceutica riferita alle altre ASL di Roma e provincia. Poiche' nel 2000 la farm. e' finanziata al costo, la perdita evidenziata nel budget concordato e' interamente riferita alla gestione aziendale.

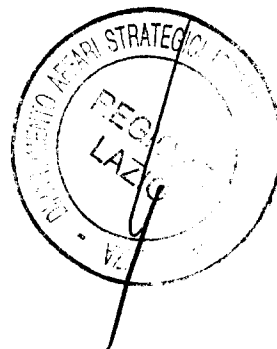
2595  
DEL ..... 19 DIC. 2000





A	B	C	D
(A) Valore della produzione	BUDGET 00	BUDGET 00 rev	BUDGET 00 conc
Quota FSN indistinta	1.643.261.352	1.643.261.352	2.076.679.334
Altri contributi	3.995.760	3.995.760	3.995.760
Totale Contributi in c/esercizio	1.647.257.112	1.647.257.112	2.080.675.094
Proventi per servizi resi a terzi	16.226.500	16.226.500	16.226.500
Proventi e ricavi diversi	4.119.200	4.119.200	4.119.200
Proventi per rettifiche contabili	2.898.000	2.898.000	2.898.000
<b>Totale Valore della Produzione</b>	<b>1.670.500.812</b>	<b>1.670.500.812</b>	<b>2.103.918.794</b>
<b>(B) Costo della produzione</b>			
Acquisto di beni sanitari	82.916.000	82.916.000	82.916.000
Acquisto di beni non sanitari	5.635.000	5.635.000	5.635.000
Acquisti di servizi, appalti, manutenzione e riparazioni	89.067.636	89.067.636	89.067.636
Godimento di Beni di Terzi	9.552.000	9.552.000	9.552.000
Iniziative programmatiche	3.905.000	3.905.000	3.905.000
Altri costi per servizi sanitari	3.928.001	3.928.001	3.928.001
Totale acquisti di beni e servizi	195.003.637	195.003.637	195.003.637
Costi per prestazioni di servizi sanitari	1.532.667.697	1.532.667.697	1.740.287.255
Costo del personale dipendente	273.481.060	273.481.060	273.481.060
Ammortamenti	-	-	-
Variazioni e svalutazioni e accantonamenti	-	-	-
Costi di direzione e oneri diversi di gestione	5.469.609	5.469.609	5.469.609
<b>Totale costo della produzione</b>	<b>2.006.622.003</b>	<b>2.006.622.003</b>	<b>2.214.241.561</b>
<b>DIFFERENZA TRA (A) E (B)</b>	<b>- 336.121.191</b>	<b>- 336.121.191</b>	<b>- 110.322.767</b>
(C) Proventi finanziari	-	-	-
(C) Oneri finanziari	- 14.500.000	- 14.500.000	- 14.500.000
(D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-
(E) Proventi straordinari	-	-	32.670.404
(E) Oneri straordinari	-	-	-
<b>RISULTATO D'ESERCIZIO</b>	<b>- 350.621.191</b>	<b>- 350.621.191</b>	<b>- 92.152.363</b>

2595  
 DEL 13 DIC. 2000  
 lu

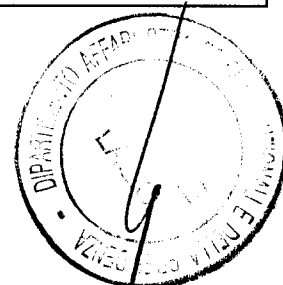


20

4 lu

<b>Osservazioni</b>	
<b>1. Contributi in c/esercizio</b> <b>2. Proventi straordinari</b>	Le iscrizioni sono state adeguate agli importi di cui alla DGR 2386/2000 e secondo le direttive contenute nella circolare 24/2000.
<b>Acquisti di beni e servizi</b>	Previsione compatibile con le indicazioni regionali
<b>Costi per prestazioni di servizi sanitari</b>	La previsione per l'assistenza ospedaliera continua ad essere superiore alla stima regionale. Si richiede una ulteriore verifica da parte del Direttore Generale.
<b>Costo del personale dipendente</b>	Previsione compatibile con le indicazioni regionali in considerazione del fatto che il costo medio anno 1999 è inferiore alla media regionale.
<b>1. Accantonamenti</b> <b>2. Oneri straordinari</b>	Gli accantonamenti e le sopravvenienze passive sono stati integralmente stralciati. Saranno valutati in sede di verifica del Bilancio d'esercizio 2000.
<b>NOTE AL BILANCIO</b>	

2595  
DEL 19 DIC 2000  
*Cur*

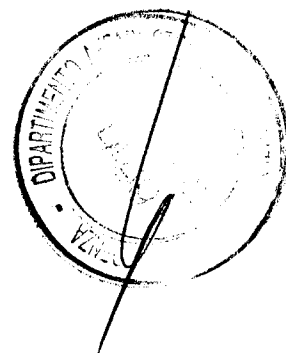


*OP*

*h*  
*Cur*

A	B	C	D
(A) Valore della produzione	BUDGET 00	BUDGET 00 rev	BUDGET 00 conc
Quota FSN indistinta	535.335.932	535.335.932	585.643.834
Altri contributi	17.270.902	10.402.439	10.402.439
Totale Contributi in c/esercizio	552.606.834	545.738.371	596.046.273
Proventi per servizi resi a terzi	7.050.000	7.050.000	7.050.000
Proventi e ricavi diversi	5.300.000	5.300.000	5.300.000
Proventi per rettifiche contabili	-	-	-
<b>Totale Valore della Produzione</b>	<b>564.956.834</b>	<b>558.088.371</b>	<b>608.396.273</b>
<b>(B) Costo della produzione</b>			
Acquisto di beni sanitari	20.177.540	20.500.000	20.500.000
Acquisto di beni non sanitari	1.254.656	1.164.000	1.164.000
Acquisti di servizi, appalti, manutenzione e riparazioni	40.007.835	40.007.835	40.007.835
Godimento di Beni di Terzi	5.865.532	5.800.000	5.800.000
Iniziative programmatiche	300.000	2.200.000	2.200.000
Altri costi per servizi sanitari	5.545.000	5.545.000	5.545.000
Totale acquisti di beni e servizi	73.150.563	75.216.835	75.216.835
Costi per prestazioni di servizi sanitari	489.387.108	462.519.665	462.519.665
Costo del personale dipendente	177.252.865	173.525.015	173.525.015
Ammortamenti	-	-	-
Variazioni e svalutazioni e accantonamenti	12.840.464	3.500.000	-
Costi di direzione e oneri diversi di gestione	8.514.315	8.514.315	8.514.315
<b>Totale costo della produzione</b>	<b>761.145.315</b>	<b>723.275.830</b>	<b>719.775.830</b>
<b>DIFFERENZA TRA (A) E (B)</b>	<b>- 196.188.481</b>	<b>- 165.187.459</b>	<b>- 111.379.557</b>
(C) Proventi finanziari	1.900	1.900	1.900
(C) Oneri finanziari	- 6.000.000	- 6.000.000	- 6.000.000
(D) Rettifiche di valore di attività' finanziarie	-	-	-
(E) Proventi straordinari	503.542	503.542	13.272.850
(E) Oneri straordinari	- 25.863.031	- 24.143.996	-
<b>RISULTATO D'ESERCIZIO</b>	<b>- 227.546.070</b>	<b>- 194.826.013</b>	<b>- 104.104.807</b>

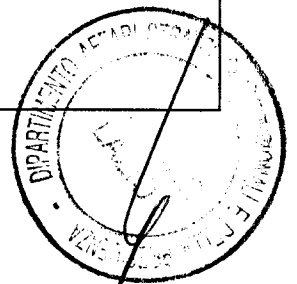
ALLEG. alla DELIB. N. 2595  
 DEL 19 DIC. 2000



*[Handwritten mark]*

*[Handwritten signature]*

<b>Osservazioni</b>	
<b>1. Contributi in c/esercizio</b> <b>2. Proventi straordinari</b>	Le iscrizioni sono state adeguate agli importi di cui alla DGR 2386/2000 e secondo le direttive contenute nella circolare 24/2000.
<b>Acquisti di beni e servizi</b>	Previsione non compatibile con le indicazioni regionali in quanto rispetto al primo invio alcune voci di costo vengono incrementate in maniera esponenziale senza alcuna giustificazione. Si richiede da parte del D.G. ulteriore e approfondita verifica. I valori vengono ricondotti a quelli del primo budget.
<b>Costi per prestazioni di servizi sanitari</b>	Il costo riferito all'assistenza ospedaliera e' stato ridotto per la parte riferita ai fuori regione. Si richiede da parte del D.G. ulteriore verifica del costo per assist. Riabilitativa e protesica in convenzione
<b>Costo del personale dipendente</b>	Essendo il dato poco attendibile si concorda per un valore di 230 mld. pari al costo 1999 incrementato del 5%.
<b>1. Accantonamenti</b> <b>2. Oneri straordinari</b>	
<b>NOTE AL BILANCIO</b>	



2595  
 7 DIC. 2000

*QR*

*luu*

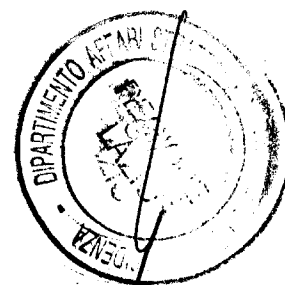
*h*

*luu*

A	B	C	D
<b>(A) Valore della produzione</b>	<b>BUDGET 00</b>	<b>BUDGET 00 rev</b>	<b>BUDGET 00 conc</b>
Quota FSN indistinta	759.632.725	759.632.725	807.620.505
Altri contributi	5.000.000	5.000.000	5.000.000
<b>Totale Contributi in c/esercizio</b>	<b>764.632.725</b>	<b>764.632.725</b>	<b>812.620.505</b>
Proventi per servizi resi a terzi	16.746.286	16.746.286	16.746.286
Proventi e ricavi diversi	2.250.000	2.250.000	2.250.000
Proventi per rettifiche contabili *(mob att)	1.100.000	1.100.000	1.100.000
<b>Totale Valore della Produzione</b>	<b>784.729.011</b>	<b>784.729.011</b>	<b>832.716.791</b>
<b>(B) Costo della produzione</b>			
Acquisto di beni sanitari	17.698.200	22.268.300	17.698.200
Acquisto di beni non sanitari	1.725.500	1.284.000	1.284.000
Acquisti di servizi, appalti, manutenzione e riparazioni	49.714.224	58.590.000	49.714.224
Godimento di Beni di Terzi	3.910.000	4.340.000	3.910.000
Iniziative programmatiche	4.100.000	4.100.000	4.100.000
Altri costi per servizi sanitari	4.390.000	4.390.000	4.390.000
<b>Totale acquisti di beni e servizi</b>	<b>81.537.924</b>	<b>94.972.300</b>	<b>81.096.424</b>
Costi per prestazioni di servizi sanitari	721.200.000	707.089.000	707.089.000
Costo del personale dipendente	219.415.000	235.624.000	230.000.000
Ammortamenti	-	-	-
Variazioni e svalutazioni e accantonamenti	-	-	-
Costi di direzione e oneri diversi di gestione	4.601.000	6.401.000	4.601.000
<b>Totale costo della produzione</b>	<b>1.026.753.924</b>	<b>1.044.086.300</b>	<b>1.022.786.424</b>
<b>DIFFERENZA TRA (A) E (B)</b>	<b>- 242.024.913</b>	<b>- 259.357.289</b>	<b>- 190.069.633</b>
(C) Proventi finanziari	30.000	30.000	30.000
(C) Oneri finanziari	-	-	-
(D) Rettifiche di valore di attività' finanziarie	-	-	-
(E) Proventi straordinari	-	-	27.664.733
(E) Oneri straordinari	-	-	-
<b>RISULTATO D'ESERCIZIO</b>	<b>- 241.994.913</b>	<b>- 259.327.289</b>	<b>- 162.374.900</b>

ALLEG. alla DELIB. N. 2595  
DEL 19 DIC. 2000

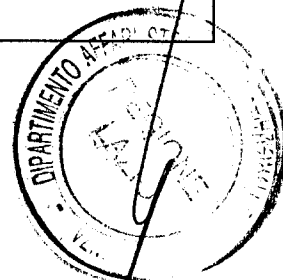
*cu*



*4*

<b>Osservazioni</b>	
<b>1. Contributi in c/esercizio 2. Proventi straordinari</b>	Le iscrizioni sono state adeguate agli importi di cui alla DGR 2386/2000 e secondo le direttive contenute nella circolare 24/2000.
<b>Acquisti di beni e servizi</b>	La previsione, nel secondo invio, è stata ricondotta alle indicazioni regionali.
<b>Costi per prestazioni di servizi sanitari</b>	La previsione, nel secondo invio, è stata ricondotta alle indicazioni regionali.
<b>Costo del personale dipendente</b>	Il costo è stato incrementato del 7,7% rispetto al costo 1999 a fronte di una indicazione regionale di incremento massimo del 6% rispetto al concordato 1999. I costi effettivi riferiti a entrambi gli anni saranno valutati in sede di verifica dei bilanci di esercizio.
<b>1. Accantonamenti 2. Oneri straordinari</b>	Gli accantonamenti e le sopravvenienze passive sono stati integralmente stralciati. Saranno valutati in sede di verifica del Bilancio d'esercizio 2000.
<b>NOTE AL BILANCIO</b>	

ALLEG. alla DELIB. N. 2595  
 DEL 19 DIC. 2000



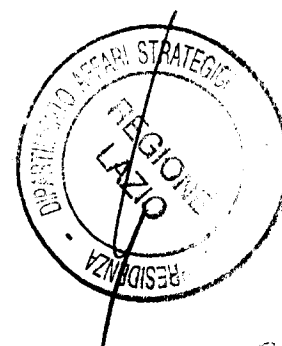
*OP*

*h ca*

A	B	C	D
(A) Valore della produzione	BUDGET 00	BUDGET 00 rev	BUDGET 00 conc
Quota FSN indistinta	184.228.639	178.559.239	210.369.483
Altri contributi	1.650.000	107.710	107.710
Totale Contributi in c/esercizio	185.878.639	178.666.949	210.477.193
Proventi per servizi resi a terzi	7.222.777	7.222.777	7.222.777
Proventi e ricavi diversi	990.716	990.716	990.716
Proventi per rettifiche contabili *(mob att)	-	-	-
<b>Totale Valore della Produzione</b>	<b>194.092.132</b>	<b>186.880.442</b>	<b>218.690.686</b>
<b>(B) Costo della produzione</b>			
Acquisto di beni sanitari	13.335.308	13.335.308	13.335.308
Acquisto di beni non sanitari	1.989.258	1.989.258	1.989.258
Acquisti di servizi, appalti, manutenzione e riparazioni	12.239.840	11.239.840	11.239.840
Godimento di Beni di Terzi	1.225.000	1.225.000	1.225.000
Iniziative programmatiche	851.000	-	-
Altri costi per servizi sanitari	1.440.000	1.440.000	1.440.000
Totale acquisti di beni e servizi	31.080.406	29.229.406	29.229.406
Costi per prestazioni di servizi sanitari	93.002.182	90.803.789	90.803.789
Costo del personale dipendente	119.801.868	117.566.255	117.566.255
Ammortamenti	1.450.000	1.450.000	1.450.000
Variazioni e svalutazioni e accantonamenti	261.713	261.713	-
Costi di direzione e oneri diversi di gestione	4.614.452	4.614.452	4.614.452
<b>Totale costo della produzione</b>	<b>249.687.195</b>	<b>243.402.189</b>	<b>243.663.902</b>
<b>DIFFERENZA TRA (A) E (B)</b>	<b>- 55.595.063</b>	<b>- 56.521.747</b>	<b>- 24.973.216</b>
(C) Proventi finanziari	2.612	2.612	2.612
(C) Oneri finanziari	- 1.080.554	- 1.080.554	- 1.080.554
(D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-
(E) Proventi straordinari	262.000	262.000	2.996.738
(E) Oneri straordinari	-	-	-
<b>RISULTATO D'ESERCIZIO</b>	<b>- 56.411.005</b>	<b>- 57.337.689</b>	<b>- 23.054.420</b>

ALLEG. alla DELIB. N. 2595

DEL 19 DIC. 2000



*of*

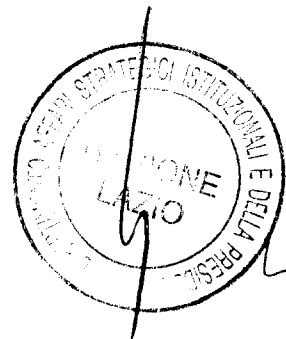
*Cur*

*h* *Co*

<b>Osservazioni</b>	
<b>1. Contributi in c/esercizio</b> <b>2. Proventi straordinari</b>	Le iscrizioni sono state adeguate agli importi di cui alla DGR 2386/2000 e secondo le direttive contenute nella circolare 24/2000.
<b>Acquisti di beni e servizi</b>	
<b>Costi per prestazioni di servizi sanitari</b>	
<b>Costo del personale dipendente</b>	
<b>1. Accantonamenti</b> <b>2. Oneri straordinari</b>	Gli accantonamenti e le sopravvenienze passive sono stati integralmente stralciati. Saranno valutati in sede di verifica del Bilancio d'esercizio 2000.
<b>NOTE AL BILANCIO</b>	L'Azienda non ha trasmesso il nuovo budget a seguito delle osservazioni regionali. Poiché la nota del C.S. non fornisce elementi nuovi di valutazione, si concorda sui dati del budget inizialmente trasmesso ad eccezione che per gli oneri finanziari che vengono ricondotti al valore di budget 1999. Si dà mandato al D.G. di verificare tutte le componenti di costo che saranno valutate in sede di bilancio di esercizio.

REG. alla DELIB. N. 2595

19 DIC 2000



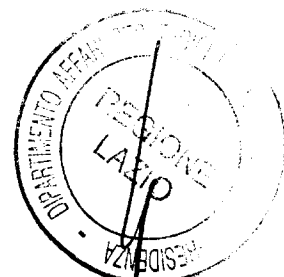
*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*



A	B	C	D
<b>(A) Valore della produzione</b>	<b>BUDGET 00</b>	<b>BUDGET 00 rev</b>	<b>BUDGET 00 conc</b>
Quota FSN indistinta	408.390.474		483.399.212
Altri contributi	9.542.930		9.542.930
Totale Contributi in c/esercizio	417.933.404	-	492.942.142
Proventi per servizi resi a terzi	11.152.814		11.152.814
Proventi e ricavi diversi	985.624		985.624
Proventi per rettifiche contabili *(mob att)	2.520.403		2.520.403
<b>Totale Valore della Produzione</b>	<b>432.592.245</b>	<b>-</b>	<b>507.600.983</b>
<b>(B) Costo della produzione</b>			
Acquisto di beni sanitari	37.600.566		37.600.566
Acquisto di beni non sanitari	3.547.998		3.547.998
Acquisti di servizi, appalti, manutenzione e riparazioni	29.105.554		29.105.554
Godimento di Beni di Terzi	2.900.690		2.900.690
Iniziative programmatiche	14.092		14.092
Altri costi per servizi sanitari	2.901.290		2.901.290
Totale acquisti di beni e servizi	76.070.190	-	76.070.190
Costi per prestazioni di servizi sanitari	219.708.436		219.708.436
Costo del personale dipendente	250.209.580		250.209.580
Ammortamenti	2.520.404		2.520.404
Variazioni e svalutazioni e accantonamenti	65.854		-
Costi di direzione e oneri diversi di gestione	2.089.362		2.089.362
<b>Totale costo della produzione</b>	<b>550.663.826</b>	<b>-</b>	<b>550.597.972</b>
<b>DIFFERENZA TRA (A) E (B)</b>	<b>- 118.071.581</b>	<b>-</b>	<b>- 42.996.989</b>
(C) Proventi finanziari	-		-
(C) Oneri finanziari	- 7.000.000		- 2.021.000
(D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	3.086		3.086
(E) Proventi straordinari	-		15.445.945
(E) Oneri straordinari	- 220.150		-
<b>RISULTATO D'ESERCIZIO</b>	<b>- 125.288.645</b>	<b>-</b>	<b>- 29.568.958</b>

..... 2.595  
 DEL ..... 19 DIC. 2000 .....



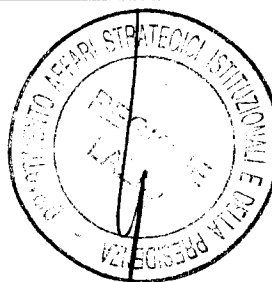
<b>Osservazioni</b>	
<b>1. Contributi in c/esercizio</b> <b>2. Proventi straordinari</b>	Le iscrizioni sono state adeguate agli importi di cui alla DGR 2386/2000 e secondo le direttive contenute nella circolare 24/2000.
<b>Acquisti di beni e servizi</b>	Previsione compatibile con le indicazioni regionali
<b>Costi per prestazioni di servizi sanitari</b>	La previsione per l'assistenza ospedaliera continua ad essere superiore alla stima regionale. Si richiede una ulteriore verifica da parte del Direttore Generale con particolare riferimento alle strutture in riconversione. Il valore della specialistica esterna è stato ricondotto a quello del primo invio.
<b>Costo del personale dipendente</b>	La previsione per il costo del personale dipendente continua ad essere superiore alla stima regionale. Si richiede una ulteriore verifica da parte del Direttore Generale.
<b>1. Accantonamenti</b> <b>2. Oneri straordinari</b>	Gli accantonamenti e le sopravvenienze passive sono stati integralmente stralciati. Saranno valutati in sede di verifica del Bilancio d'esercizio 2000.
<b>NOTE AL BILANCIO</b>	Gli oneri diversi e gli oneri finanziari vengono ricondotti al valore di budget 1999.

2595

DEL ..... 19 DIC. 2000 .....

*OP*

*Am*



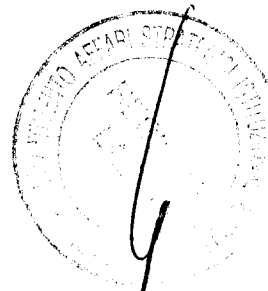
*h* *Bel*

A	B	C	D
<b>(A) Valore della produzione</b>	<b>BUDGET 00</b>	<b>BUDGET 00 rev</b>	<b>BUDGET 00 conc</b>
Quota FSN indistinta	605.881.000	605.881.000	656.071.105
Altri contributi	5.212.000	5.212.000	5.212.000
Totale Contributi in c/esercizio	611.093.000	611.093.000	661.283.105
Proventi per servizi resi a terzi	16.560.000	16.560.000	16.560.000
Proventi e ricavi diversi	1.600.000	1.600.000	1.600.000
Proventi per rettifiche contabili	5.000.000	5.000.000	5.000.000
<b>Totale Valore della Produzione</b>	<b>634.253.000</b>	<b>634.253.000</b>	<b>684.443.105</b>
<b>(B) Costo della produzione</b>			
Acquisto di beni sanitari	57.535.000	57.535.000	57.535.000
Acquisto di beni non sanitari	5.435.000	5.435.000	5.435.000
Acquisti di servizi, appalti, manutenzione e riparazioni	44.828.000	43.541.000	43.541.000
Godimento di Beni di Terzi	2.709.000	2.709.000	2.709.000
Iniziative programmatiche	37.348	37.348	37.348
Altri costi per servizi sanitari	5.011.000	5.011.000	5.011.000
Totale acquisti di beni e servizi	115.555.348	114.268.348	114.268.348
Costi per prestazioni di servizi sanitari	405.185.000	402.438.000	398.787.000
Costo del personale dipendente	330.712.496	330.712.496	330.712.496
Ammortamenti	5.000.000	5.000.000	5.000.000
Variazioni e svalutazioni e accantonamenti	882.000	882.000	-
Costi di direzione e oneri diversi di gestione	5.912.000	5.912.000	1.984.000
<b>Totale costo della produzione</b>	<b>863.246.844</b>	<b>859.212.844</b>	<b>850.751.844</b>
<b>DIFFERENZA TRA (A) E (B)</b>	<b>- 228.993.844</b>	<b>- 224.959.844</b>	<b>- 166.308.739</b>
(C) Proventi finanziari	-	-	-
(C) Oneri finanziari	- 7.700.000	- 7.700.000	- 2.498.000
(D) Rettifiche di valore di attività' finanziarie	-	-	-
(E) Proventi straordinari	-	-	19.680.850
(E) Oneri straordinari	- 1.939.821	- 1.939.821	-
<b>RISULTATO D'ESERCIZIO</b>	<b>- 238.633.665</b>	<b>- 234.599.665</b>	<b>- 149.125.889</b>

2595

DEL 19 DIC. 2000

Cu



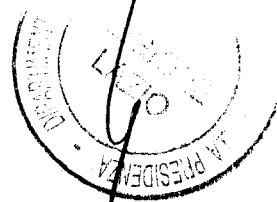
h  
na

<b>Osservazioni</b>	
<b>1. Contributi in c/esercizio</b> <b>2. Proventi straordinari</b>	Le iscrizioni sono state adeguate agli importi di cui alla DGR 2386/2000 e secondo le direttive contenute nella circolare 24/2000.
<b>Acquisti di beni e servizi</b>	La previsione, nel secondo invio, è stata ricondotta alle indicazioni regionali.
<b>Costi per prestazioni di servizi sanitari</b>	La previsione, nel secondo invio, è stata ricondotta alle indicazioni regionali. La spesa farmaceutica è stata commisurata al valore finanziato nel riparto 2000.
<b>Costo del personale dipendente</b>	La previsione, nel secondo invio, è stata ricondotta alle indicazioni regionali.
<b>1. Accantonamenti</b> <b>2. Oneri straordinari</b>	Gli accantonamenti e le sopravvenienze passive sono stati integralmente stralciati. Saranno valutati in sede di verifica del Bilancio d'esercizio 2000.
<b>NOTE AL BILANCIO</b>	

OP

ALLEG. alla DELIB. N. 2595  
DEL 19 DIC. 2000

*lu*



*h*

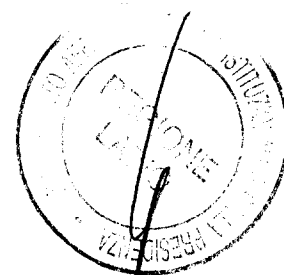
*lu*

A	B	C	D
(A) Valore della produzione	BUDGET 00	BUDGET 00 rev	BUDGET 00 conc
Quota FSN indistinta	454.936.755	441.616.720	501.673.840
Altri contributi	3.031.729	-	-
<b>Totale Contributi in c/esercizio</b>	<b>457.968.484</b>	<b>441.616.720</b>	<b>501.673.840</b>
Proventi per servizi resi a terzi	15.316.536	15.316.536	15.316.536
Proventi e ricavi diversi	392.698	392.698	392.698
Proventi per rettifiche contabili	9.353.506	9.353.506	9.353.506
<b>Totale Valore della Produzione</b>	<b>483.031.224</b>	<b>466.679.460</b>	<b>526.736.580</b>
<b>(B) Costo della produzione</b>			
Acquisto di beni sanitari	42.494.896	37.029.205	37.029.205
Acquisto di beni non sanitari	4.255.947	3.507.381	3.507.381
Acquisti di servizi, appalti, manutenzione e riparazioni	39.390.538	39.390.538	39.390.538
Godimento di Beni di Terzi	4.373.934	4.373.934	4.373.934
Iniziative programmatiche	963.368	-	-
Altri costi per servizi sanitari	2.805.841	2.805.841	2.805.841
<b>Totale acquisti di beni e servizi</b>	<b>94.284.523</b>	<b>87.106.899</b>	<b>87.106.899</b>
Costi per prestazioni di servizi sanitari	228.561.389	225.784.172	227.739.252
Costo del personale dipendente	248.860.312	243.490.000	243.490.000
Ammortamenti	9.353.506	9.353.506	9.353.506
Variazioni e svalutazioni e accantonamenti	5.478.971	5.478.971	-
Costi di direzione e oneri diversi di gestione	2.398.462	2.398.462	2.398.462
<b>Totale costo della produzione</b>	<b>588.937.162</b>	<b>573.612.010</b>	<b>570.088.119</b>
<b>DIFFERENZA TRA (A) E (B)</b>	<b>- 105.905.938</b>	<b>- 106.932.550</b>	<b>- 43.351.539</b>
(C) Proventi finanziari	3.377	-	-
(C) Oneri finanziari	- 2.204.321	- 2.200.000	- 2.200.000
(D) Rettifiche di valore di attività' finanziarie	-	-	-
(E) Proventi straordinari	-	-	6.473.871
(E) Oneri straordinari	-	-	-
<b>RISULTATO D'ESERCIZIO</b>	<b>- 108.106.882</b>	<b>- 109.132.550</b>	<b>- 39.077.668</b>

*DP*

PROV. N. 2595  
DEL 19 DIC. 2000

*bu*



*SW*

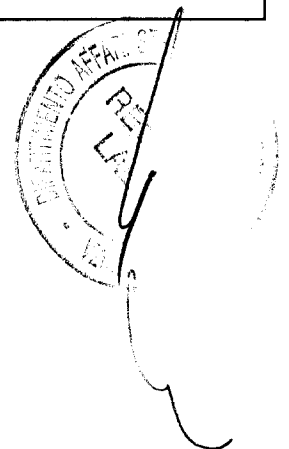
*h*

<b>Osservazioni</b>	
<b>1. Contributi in c/esercizio</b> <b>2. Proventi straordinari</b>	Le iscrizioni sono state adeguate agli importi di cui alla DGR 2386/2000 e secondo le direttive contenute nella circolare 24/2000.
<b>Acquisti di beni e servizi</b>	Previsione compatibile con le indicazioni regionali
<b>Costi per prestazioni di servizi sanitari</b>	Previsione compatibile con le indicazioni regionali. La spesa farmaceutica è stata commisurata al valore finanziato nel riparto 2000.
<b>Costo del personale dipendente</b>	La previsione per il costo del personale dipendente continua ad essere superiore alla stima regionale. Si richiede una ulteriore verifica da parte del Direttore Generale.
<b>1. Accantonamenti</b> <b>2. Oneri straordinari</b>	Gli accantonamenti e le sopravvenienze passive sono stati integralmente stralciati. Saranno valutati in sede di verifica del Bilancio d'esercizio 2000.
<b>NOTE AL BILANCIO</b>	

*ap*

ASS. N. 2595  
DEL 19 DIC. 2000

*cu*



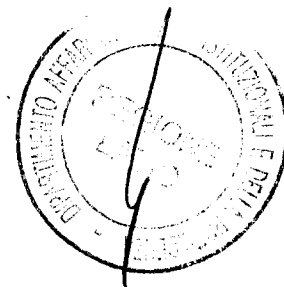
*ll*

A	B	C	D
<b>(A) Valore della produzione</b>	<b>BUDGET 00</b>	<b>BUDGET 00 rev</b>	<b>BUDGET 00 conc</b>
Quota FSN indistinta	215.603.837	215.603.837	248.598.477
Altri contributi	-	-	-
<b>Totale Contributi in c/esercizio</b>	<b>215.603.837</b>	<b>215.603.837</b>	<b>248.598.477</b>
Proventi per servizi resi a terzi	9.033.464	7.733.464	7.733.464
Proventi e ricavi diversi	1.698.708	1.698.708	1.698.708
Proventi per rettifiche contabili	3.200.000	3.200.000	3.200.000
<b>Totale Valore della Produzione</b>	<b>229.536.009</b>	<b>228.236.009</b>	<b>261.230.649</b>
<b>(B) Costo della produzione</b>			
Acquisto di beni sanitari	19.071.223	19.071.223	19.071.223
Acquisto di beni non sanitari	2.455.966	2.455.966	2.455.966
Acquisti di servizi, appalti, manutenzione e riparazioni	20.559.782	20.559.782	20.559.782
Godimento di Beni di Terzi	4.948.759	4.948.759	4.948.759
Iniziative programmatiche	187.525	187.525	187.525
Altri costi per servizi sanitari	1.179.014	1.179.014	1.179.014
<b>Totale acquisti di beni e servizi</b>	<b>48.402.269</b>	<b>48.402.269</b>	<b>48.402.269</b>
Costi per prestazioni di servizi sanitari	88.017.408	88.017.408	89.660.143
Costo del personale dipendente	140.566.776	136.966.776	136.966.776
Ammortamenti	3.500.000	3.500.000	3.500.000
Variazioni e svalutazioni e accantonamenti	-	-	-
Costi di direzione e oneri diversi di gestione	2.539.879	2.539.879	2.539.879
<b>Totale costo della produzione</b>	<b>283.026.332</b>	<b>279.426.332</b>	<b>281.069.067</b>
<b>DIFFERENZA TRA (A) E (B)</b>	<b>- 53.490.324</b>	<b>- 51.190.324</b>	<b>- 19.838.418</b>
(C) Proventi finanziari	80.000	80.000	80.000
(C) Oneri finanziari	- 549.245	- 549.245	- 549.245
(D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-
(E) Proventi straordinari	-	-	9.290.365
(E) Oneri straordinari	- 100.000	- 100.000	-
<b>RISULTATO D'ESERCIZIO</b>	<b>- 54.059.569</b>	<b>- 51.759.569</b>	<b>- 11.017.298</b>

*OP*

ALL. N. 2595  
DEL 19 DIC. 2000

*lu*



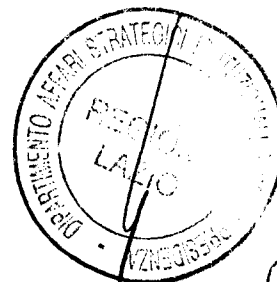
*h*  
*ber*

<b>Osservazioni</b>	
<b>1. Contributi in c/esercizio</b> <b>2. Proventi straordinari</b>	Le iscrizioni sono state adeguate agli importi di cui alla DGR 2386/2000 e secondo le direttive contenute nella circolare 24/2000.
<b>Acquisti di beni e servizi</b>	La previsione continua ad essere superiore alla stima regionale. Si richiede una ulteriore verifica da parte del Direttore Generale.
<b>Costi per prestazioni di servizi sanitari</b>	Nel secondo invio la previsione è stata ricondotta alle indicazioni regionali. La spesa farmaceutica è stata commisurata al valore finanziato nel riparto 2000.
<b>Costo del personale dipendente</b>	La previsione per il costo del personale dipendente continua ad essere superiore alla stima regionale. Si richiede una ulteriore verifica da parte del Direttore Generale.
<b>1. Accantonamenti</b> <b>2. Oneri straordinari</b>	Gli accantonamenti e le sopravvenienze passive sono stati integralmente stralciati. Saranno valutati in sede di verifica del Bilancio d'esercizio 2000.
<b>NOTE AL BILANCIO</b>	

OP

ALLEG. alla DELIB. N. 2595  
DEL 19 DIC. 2000

*lu*

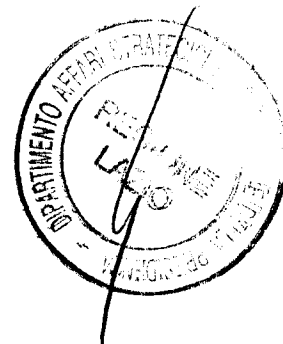




A	B	C	D
<b>(A) Valore della produzione</b>	<b>BUDGET 00</b>	<b>BUDGET 00 rev</b>	<b>BUDGET 00 conc</b>
Quota FSN indistinta	723.551.601	723.551.601	804.749.432
Altri contributi	4.176.847	3.795.689	3.795.689
Totale Contributi in c/esercizio	727.728.448	727.347.290	808.545.121
Proventi per servizi resi a terzi	15.737.761	15.737.761	15.737.761
Proventi e ricavi diversi	886.400	946.610	946.610
Proventi per rettifiche contabili	-	-	-
<b>Totale Valore della Produzione</b>	<b>744.352.609</b>	<b>744.031.661</b>	<b>825.229.492</b>
<b>(B) Costo della produzione</b>			
Acquisto di beni sanitari	54.050.000	54.110.210	54.110.210
Acquisto di beni non sanitari	7.367.462	8.017.462	8.017.462
Acquisti di servizi, appalti, manutenzione e riparazioni	43.321.500	41.138.500	41.138.500
Godimento di Beni di Terzi	1.852.000	1.852.000	1.852.000
Iniziative programmatiche	7.698.000	2.050.542	2.050.542
Altri costi per servizi sanitari	8.848.000	8.856.000	8.856.000
Totale acquisti di beni e servizi	123.136.962	116.024.714	116.024.714
Costi per prestazioni di servizi sanitari	438.136.000	409.375.000	411.937.000
Costo del personale dipendente	328.788.185	325.803.578	325.803.578
Ammortamenti	-	-	-
Variazioni e svalutazioni e accantonamenti	-	-	-
Costi di direzione e oneri diversi di gestione	6.747.435	6.761.435	6.761.435
<b>Totale costo della produzione</b>	<b>896.808.582</b>	<b>857.964.727</b>	<b>860.526.727</b>
<b>DIFFERENZA TRA (A) E (B)</b>	<b>- 152.455.973</b>	<b>- 113.933.066</b>	<b>- 35.297.235</b>
(C) Proventi finanziari	-	-	-
(C) Oneri finanziari	-	-	-
(D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-
(E) Proventi straordinari	-	-	3.784.873
(E) Oneri straordinari	- 413.061	- 1.162.865	-
<b>RISULTATO D'ESERCIZIO</b>	<b>- 152.869.034</b>	<b>- 115.095.931</b>	<b>- 31.512.362</b>

OP

2595  
19 DIC. 2000  
Du

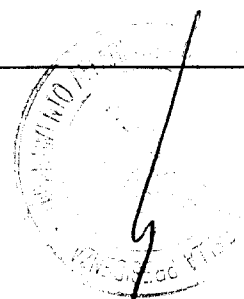


<b>Osservazioni</b>	
<b>1. Contributi in c/esercizio</b> <b>2. Proventi straordinari</b>	Le iscrizioni sono state adeguate agli importi di cui alla DGR 2386/2000 e secondo le direttive contenute nella circolare 24/2000.
<b>Acquisti di beni e servizi</b>	Previsione compatibile con le indicazioni regionali
<b>Costi per prestazioni di servizi sanitari</b>	Nel secondo invio la previsione è stata ricondotta alle indicazioni regionali. La spesa farmaceutica è stata commisurata al valore finanziato nel riparto 2000.
<b>Costo del personale dipendente</b>	La previsione, pur se rivista nel secondo invio necessita di un maggior approfondimento da parte del D.G. da effettuare in sede di bilancio di esercizio.
<b>1. Accantonamenti</b> <b>2. Oneri straordinari</b>	Gli accantonamenti e le sopravvenienze passive sono stati integralmente stralciati. Saranno valutati in sede di verifica del Bilancio d'esercizio 2000.
<b>NOTE AL BILANCIO</b>	

*ON*

ALLEG. 800 DEUS. N. 2595  
DEL ..... DIC. 2000

*cus*



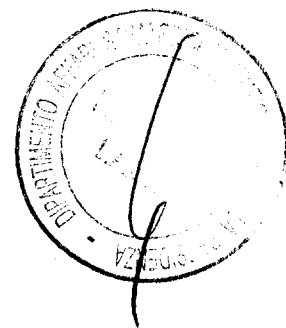
*h*  
*le*

A	B	C	D
<b>(A) Valore della produzione</b>	<b>BUDGET 00</b>	<b>BUDGET 00 rev</b>	<b>BUDGET 00 conc</b>
Quota FSN indistinta	704.359.015	704.261.340	795.767.023
Altri contributi	5.500.000	-	-
<b>Totale Contributi in c/esercizio</b>	<b>709.859.015</b>	<b>704.261.340</b>	<b>795.767.023</b>
Proventi per servizi resi a terzi	13.750.000	13.750.000	13.750.000
Proventi e ricavi diversi	8.010.000	8.010.000	8.010.000
Proventi per rettifiche contabili	10.222.000	10.222.000	10.222.000
<b>Totale Valore della Produzione</b>	<b>741.841.015</b>	<b>736.243.340</b>	<b>827.749.023</b>
<b>(B) Costo della produzione</b>			
Acquisto di beni sanitari	54.900.000	54.900.000	54.900.000
Acquisto di beni non sanitari	8.350.000	8.350.000	8.350.000
Acquisti di servizi, appalti, manutenzione e riparazioni	44.110.000	44.110.000	44.110.000
Godimento di Beni di Terzi	20.870.000	17.649.486	17.649.486
Iniziative programmatiche	200.000	400.000	400.000
Altri costi per servizi sanitari	4.200.000	4.200.000	4.200.000
<b>Totale acquisti di beni e servizi</b>	<b>132.630.000</b>	<b>129.609.486</b>	<b>129.609.486</b>
Costi per prestazioni di servizi sanitari	363.885.276	355.475.286	356.010.628
Costo del personale dipendente	390.150.673	390.150.673	390.150.673
Ammortamenti	10.222.000	10.222.000	10.222.000
Variazioni e svalutazioni e accantonamenti	20.200.000	3.700.000	-
Costi di direzione e oneri diversi di gestione	6.476.000	5.332.600	5.332.600
<b>Totale costo della produzione</b>	<b>923.563.949</b>	<b>894.490.045</b>	<b>891.325.387</b>
<b>DIFFERENZA TRA (A) E (B)</b>	<b>- 181.722.934</b>	<b>- 158.246.705</b>	<b>- 63.576.364</b>
(C) Proventi finanziari	1.600	1.600	1.600
(C) Oneri finanziari	- 4.200.000	- 4.200.000	- 4.200.000
(D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-
(E) Proventi straordinari	902.000	902.000	9.036.016
(E) Oneri straordinari	- 110.000	- 110.000	-
<b>RISULTATO D'ESERCIZIO</b>	<b>- 185.129.334</b>	<b>- 161.653.105</b>	<b>- 58.738.748</b>

ALLEG. ... 2595

... 19 DIC. 2000

*cu*

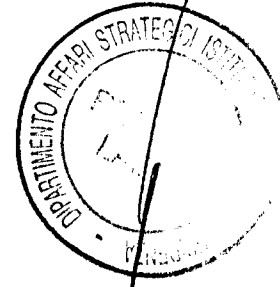


*h*

<b>Osservazioni</b>	
<b>1. Contributi in c/esercizio</b> <b>2. Proventi straordinari</b>	Le iscrizioni sono state adeguate agli importi di cui alla DGR 2386/2000 e secondo le direttive contenute nella circolare 24/2000.
<b>Acquisti di beni e servizi</b>	Nel secondo invio pur se ridotte rispetto alla precedente previsione, alcune voci di costo presentano ancora incrementi molto alti rispetto al pre-consuntivo 1999. Si invita il D.G. ad una approfondita verifica in sede di bilancio di esercizio.
<b>Costi per prestazioni di servizi sanitari</b>	
<b>Costo del personale dipendente</b>	Nel secondo invio la previsione è stata ricondotta alle indicazioni regionali.
<b>1. Accantonamenti</b> <b>2. Oneri straordinari</b>	Gli accantonamenti e le sopravvenienze passive sono stati integralmente stralciati. Saranno valutati in sede di verifica del Bilancio d'esercizio 2000.
<b>NOTE AL BILANCIO</b>	

*Or*

AL ..... 2595  
 DEL ..... 19 DIC. 2000  
*lu*



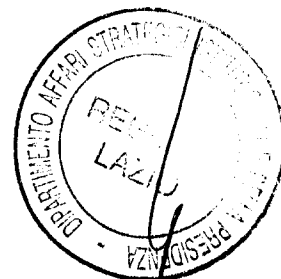
*h.*

A	B	C	D
(A) Valore della produzione	BUDGET 00	BUDGET 00 rev	BUDGET 00 conc
Quota FSN indistinta	217.189.636	213.559.675	222.331.472
Altri contributi	765.492	765.492	765.492
Totale Contributi in c/esercizio	217.955.128	214.325.167	223.096.964
Proventi per servizi resi a terzi	7.989.794	7.989.794	7.989.794
Proventi e ricavi diversi	2.664.562	1.859.212	1.859.212
Proventi per rettifiche contabili	-	-	-
<b>Totale Valore della Produzione</b>	<b>228.609.484</b>	<b>224.174.173</b>	<b>232.945.970</b>
<b>(B) Costo della produzione</b>			
Acquisto di beni sanitari	70.420.924	60.231.500	60.231.500
Acquisto di beni non sanitari	5.359.208	4.201.620	4.201.620
Acquisti di servizi, appalti, manutenzione e riparazioni	32.204.262	30.953.661	30.953.661
Godimento di Beni di Terzi	675.704	675.704	675.704
Iniziative programmatiche	-	600.000	600.000
Altri costi per servizi sanitari	-	-	-
Totale acquisti di beni e servizi	108.660.098	96.662.485	96.662.485
Costi per prestazioni di servizi sanitari	26.590.000	26.590.000	26.590.000
Costo del personale dipendente	188.853.195	177.548.067	177.548.067
Ammortamenti	-	-	-
Variazioni e svalutazioni e accantonamenti	300.000	300.000	-
Costi di direzione e oneri diversi di gestione	3.224.960	3.224.960	3.224.960
<b>Totale costo della produzione</b>	<b>327.628.253</b>	<b>304.325.512</b>	<b>304.025.512</b>
<b>DIFFERENZA TRA (A) E (B)</b>	<b>- 99.018.769</b>	<b>- 80.151.339</b>	<b>- 71.079.542</b>
(C) Proventi finanziari	-	-	-
(C) Oneri finanziari	- 1.000.000	- 1.000.000	- 1.000.000
(D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-
(E) Proventi straordinari	-	-	8.600.908
(E) Oneri straordinari	- 340.000	- 340.000	-
<b>RISULTATO D'ESERCIZIO</b>	<b>- 100.358.769</b>	<b>- 81.491.339</b>	<b>- 63.478.634</b>

OP

ALLEG. alla DELIB. N. 2595  
DEL 19 DIC. 2000

*Cui*

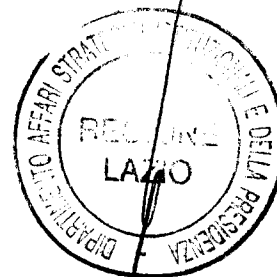


<b>Osservazioni</b>	
<b>1. Contributi in c/esercizio</b> <b>2. Proventi straordinari</b>	Le iscrizioni sono state adeguate agli importi di cui alla DGR 2386/2000 e secondo le direttive contenute nella circolare 24/2000.
<b>Acquisti di beni e servizi</b>	La previsione, del secondo invio, è stata ritenuta compatibile con le indicazioni regionali.
<b>Costi per prestazioni di servizi sanitari</b>	
<b>Costo del personale dipendente</b>	La previsione, pur se rivista nel secondo invio necessita di un maggior approfondimento da parte del D.G. da effettuare in sede di bilancio di esercizio.
<b>1. Accantonamenti</b> <b>2. Oneri straordinari</b>	Gli accantonamenti e le sopravvenienze passive sono stati integralmente stralciati. Saranno valutati in sede di verifica del Bilancio d'esercizio 2000.
<b>NOTE AL BILANCIO</b>	

*DP*

ALLEG. .... 2595  
DEL 19 DIC. 2000

*Cur*

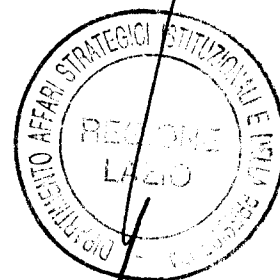


*h*

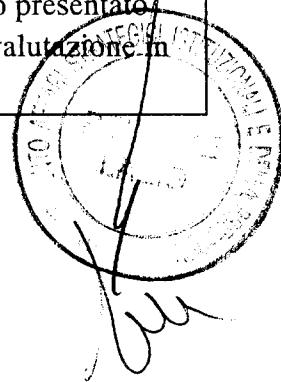
A	B	C	D
<b>(A) Valore della produzione</b>	<b>BUDGET 00</b>	<b>BUDGET 00 rev</b>	<b>BUDGET 00 conc</b>
Quota FSN indistinta	284.000.000	272.590.746	265.148.757
Altri contributi	10.703.358	522.358	522.358
<b>Totale Contributi in c/esercizio</b>	<b>294.703.358</b>	<b>273.113.104</b>	<b>265.671.115</b>
Proventi per servizi resi a terzi	11.052.469	13.450.000	13.450.000
Proventi e ricavi diversi	2.317.472	1.550.000	1.550.000
Proventi per rettifiche contabili	-	-	-
<b>Totale Valore della Produzione</b>	<b>308.073.299</b>	<b>288.113.104</b>	<b>280.671.115</b>
<b>(B) Costo della produzione</b>			
Acquisto di beni sanitari	56.294.000	52.750.278	52.750.278
Acquisto di beni non sanitari	3.066.000	1.872.339	1.872.339
Acquisti di servizi, appalti, manutenzione e riparazioni	56.208.000	52.500.451	52.500.451
Godimento di Beni di Terzi	5.261.000	6.369.586	6.369.586
Iniziative programmatiche	1.180.000	1.180.000	1.180.000
Altri costi per servizi sanitari	-	-	-
<b>Totale acquisti di beni e servizi</b>	<b>122.009.000</b>	<b>114.672.654</b>	<b>114.672.654</b>
Costi per prestazioni di servizi sanitari	4.775.000	4.775.600	4.775.600
Costo del personale dipendente	234.704.000	233.019.000	233.019.000
Ammortamenti	-	-	-
Variazioni e svalutazioni e accantonamenti	-	-	-
Costi di direzione e oneri diversi di gestione	4.725.000	4.725.000	4.725.000
<b>Totale costo della produzione</b>	<b>366.213.000</b>	<b>357.192.254</b>	<b>357.192.254</b>
<b>DIFFERENZA TRA (A) E (B)</b>	<b>- 58.139.701</b>	<b>- 69.079.150</b>	<b>- 76.521.139</b>
(C) Proventi finanziari	-	-	-
(C) Oneri finanziari	- 1.260.000	- 1.260.000	- 1.260.000
(D) Rettifiche di valore di attività' finanziarie	-	-	-
(E) Proventi straordinari	-	-	5.420.323
(E) Oneri straordinari	- 1.432.000	- 1.432.000	-
<b>RISULTATO D'ESERCIZIO</b>	<b>- 60.831.701</b>	<b>- 71.771.150</b>	<b>- 72.360.816</b>

OP

ALLEG. alla DELIB. N. 2595  
DEL 19 DIC. 2000



<b>Osservazioni</b>	
<b>1. Contributi in c/esercizio</b> <b>2. Proventi straordinari</b>	<p>Le iscrizioni sono state adeguate agli importi di cui alla DGR 2386/2000 e secondo le direttive contenute nella circolare 24/2000. I ricavi relativi agli altri contributi, mancando una dettagliata analisi, sono stati ricondotti al valore concordato per il 1999. Eventuali ulteriori contributi saranno verificati e riconosciuti in sede di bilancio di esercizio, compresi i fondi relativi al "Giubileo" non ancora erogati dallo Stato.</p>
<b>Acquisti di beni e servizi</b>	<p>Gli incrementi rispetto ai dati di pre-consuntivo 1999 risultano molto elevati rispetto alla media regionale, pertanto si dà mandato al D.G. di un'ulteriore approfondita analisi in merito agli stessi.</p>
<b>Costi per prestazioni di servizi sanitari</b>	
<b>Costo del personale dipendente</b>	<p>L'incremento del costo rispetto al 1999 anche considerati i maggiori oneri contrattuali e le maggiori assunzioni per il S.E.S. 118 risulta notevolmente superiore alla media regionale. Inoltre occorre sottolineare che il costo medio sia della dirigenza che del comparto è assolutamente incongruente con i parametri regionali. Si invita il D.G. ad una maggiore analisi di tale importo che sarà comunque oggetto di valutazione in sede di bilancio di esercizio.</p>
<b>1. Accantonamenti</b> <b>2. Oneri straordinari</b>	<p>Gli accantonamenti e le sopravvenienze passive sono stati integralmente stralciati. Saranno valutati in sede di verifica del Bilancio d'esercizio 2000.</p>
<b>NOTE AL BILANCIO</b>	<p>Considerato l'estremo ritardo con cui è stato presentato il bilancio economico di previsione, la Regione non ha potuto formulare osservazioni, pertanto i valori espressi nel bilancio presentato saranno oggetto di attenta analisi e valutazione in sede di bilancio di esercizio.</p>



ALLEG. alla DELIB. N. 2595  
 DEL 19 DIC. 2000

*lu*

*h*

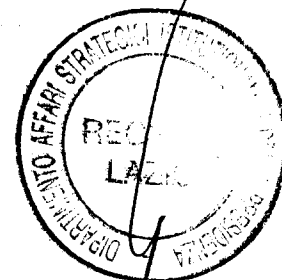


A	B	C	D
<b>(A) Valore della produzione</b>	<b>BUDGET 00</b>	<b>BUDGET 00 rev</b>	<b>BUDGET 00 conc</b>
Quota FSN indistinta	435.837.149	-	549.387.161
Altri contributi	122.646.659	-	3.452.000
<b>Totale Contributi in c/esercizio</b>	<b>558.483.808</b>	<b>-</b>	<b>552.839.161</b>
Proventi per servizi resi a terzi	37.000.000	-	37.000.000
Proventi e ricavi diversi	14.000.000	-	14.000.000
Proventi per rettifiche contabili	26.000.000	-	26.000.000
<b>Totale Valore della Produzione</b>	<b>635.483.808</b>	<b>-</b>	<b>629.839.161</b>
<b>(B) Costo della produzione</b>			
Acquisto di beni sanitari	96.850.000	-	96.850.000
Acquisto di beni non sanitari	7.290.000	-	7.290.000
Acquisti di servizi, appalti, manutenzione e riparazioni	88.117.000	-	88.117.000
Godimento di Beni di Terzi	3.486.000	-	3.486.000
Iniziative programmatiche	2.000.000	-	2.000.000
Altri costi per servizi sanitari	-	-	-
<b>Totale acquisti di beni e servizi</b>	<b>197.743.000</b>	<b>-</b>	<b>197.743.000</b>
Costi per prestazioni di servizi sanitari	17.156.500	-	17.156.500
Costo del personale dipendente	540.390.000	-	540.390.000
Ammortamenti	27.000.000	-	27.000.000
Variazioni e svalutazioni e accantonamenti	-	-	-
Costi di direzione e oneri diversi di gestione	11.937.204	-	11.937.204
<b>Totale costo della produzione</b>	<b>794.226.704</b>	<b>-</b>	<b>794.226.704</b>
<b>DIFFERENZA TRA (A) E (B)</b>	<b>- 158.742.896</b>	<b>-</b>	<b>- 164.387.543</b>
(C) Proventi finanziari	60.000	-	60.000
(C) Oneri finanziari	- 4.670.000	-	- 4.670.000
(D) Rettifiche di valore di attivita' finanziarie	-	-	-
(E) Proventi straordinari	610.000	-	8.678.409
(E) Oneri straordinari	- 13.000.000	-	-
<b>RISULTATO D'ESERCIZIO</b>	<b>- 175.742.896</b>	<b>-</b>	<b>- 160.319.134</b>

OP

2595  
 DEL .....

bu



h  
 G