

GIUNTA REGIONALE DEL LAZIO

oooooooooooooooooooooooooooo

ESTRATTO DAL PROCESSO VERBALE DELLA SEDUTA DEL 2 AGO. 2002

- 2 AGO. 2002

ADDI 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	ROBLOTTA	Donato	"
AUGELLO	Andrea	"	SAPONARO	Francesco	"
CIARAMELLETTI	Luigi	"	SARACENI	Vincenzo Maria	"
DIONISI	Armando	"	VERZASCHI	Marco	"
FORMISANO	Anna Teresa	"			"

ASSISTE IL SEGRETARIO Dott. Adolfo Papi.
.....OMISSIS

ASSENTI: DIONISI

DELIBERAZIONE N° -1153-

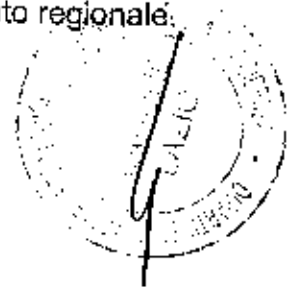
OGGETTO: Bilanci economici di previsione dell'esercizio 2002 delle Aziende Sanitarie Locali e delle Aziende Ospedaliere del Lazio - Consolidato regionale.



1153 - 2.001

OGGETTO: Bilanci economici di previsione dell'esercizio 2002 delle Aziende Sanitarie Locali e delle Aziende Ospedaliere del Lazio - Consolidato regionale;

Su proposta dell'Assessore alla Sanità,



LA GIUNTA REGIONALE

VISTO il D.Lgs. del 30 dicembre 1992 n. 502 - e successive modificazioni ed integrazioni;

VISTA la Legge regionale 31 ottobre 1996 n. 45 - Norme per la gestione contabile e patrimoniale delle Aziende Unità Sanitarie Locali e delle Aziende Ospedaliere -;

CONSIDERATO che, secondo l'art. 2 della suddetta legge, le Aziende devono redigere tra l'altro il Bilancio economico di previsione annuale, costituito dall'insieme delle previsioni dei costi dei fattori produttivi o dei servizi da impiegare e dei ricavi conseguenti all'attività di esercizio;

CHE tale Bilancio, sempre secondo il citato art. 2, rappresenta la linea guida della gestione economica aziendale;

VISTO l'art. 21 comma 1 della citata legge, che prevede che il Bilancio economico di previsione sia trasmesso alla Giunta Regionale per il previsto parere di concordanza;

VISTA la Circolare regionale n. 48 del 22 dicembre 1998, che detta le prime indicazioni per l'elaborazione del Budget delle ASL e AO;

VISTA la Circolare n. 5 e i provvedimenti regionali alla stessa allegati, in cui vengono stabiliti i parametri di finanziamento delle ASL e delle Aziende Ospedaliere nonché gli obiettivi strategici del pareggio della gestione del S.S.R.;

VISTA in particolare la D.G.R. 2045 del 21.12.2001 che fissa le linee guida per il concordamento dei budget 2002 delle ASL e delle Aziende Ospedaliere ed introduce il Piano Strategico Triennale quale strumento dei Direttori Generali di analisi e pianificazione della domanda di prestazioni dei cittadini residenti e dei livelli di attività delle strutture a gestione diretta;

RILEVATO che i PST presentati dalle Aziende, pur evidenziando impegno nello studio delle diverse realtà territoriali - peraltro più approfondito in alcune Aziende - non hanno dato il giusto rilievo all'obiettivo fondamentale di invertire la tendenza dell'incremento dei costi e perseguire l'equilibrio economico della gestione;

RITENUTO, pertanto, di rinviare al momento della presentazione del budget 2003 la nuova proposta di PST, secondo una articolazione semplificata che consenta ai Direttori Generali di concentrare l'attenzione sulle strategie relative al recupero dell'efficienza delle proprie strutture di produzione;

PRESO ATTO dei budget 2002 trasmessi dalle ASL e Aziende ospedaliere del Lazio;

OP

1153 - 2

W

VISTA la D.G.R. 788/2002 avente ad oggetto "Misure urgenti in materia di spesa sanitaria. Blocco temporaneo delle assunzioni";

VISTA la D.G.R. 1026/2002 avente ad oggetto "Misure urgenti di contenimento e razionalizzazione della spesa sanitaria nella Regione Lazio";

VISTA la relazione – parte integrante del presente provvedimento – che descrive l'analisi effettuata sui budget proposti, nelle diverse componenti di costo e i limiti di accoglibilità delle proposte in relazione agli specifici indirizzi della Giunta regionale;

PRESO ATTO che l'impegno economico della Regione in materia sanitaria consente la garanzia dei livelli di assistenza e di promozione della salute dei cittadini residenti;

all'unanimità

DELIBERA

- di approvare l'unita relazione, che fa parte integrante del presente provvedimento, contenente i budget 2002 delle Aziende Sanitarie Locali e delle Aziende Ospedaliere del Lazio e il bilancio consolidato regionale revisionale.

I budget aziendali sono definiti in relazione agli specifici indirizzi regionali di contenimento dei costi finalizzati al perseguimento dell'obiettivo di finanza regionale contenuto nella L.R. 8/2002. La perdita d'esercizio programmata risultante dal consolidato regionale ammonta a 462 milioni di €.

I budget aziendali definiti dalla Regione rappresentano per i Direttori Generali:

1. il quadro economico di riferimento della gestione complessiva aziendale, che dovrà svolgersi nel rispetto dei limiti dei costi riferiti ai fattori produttivi impiegati nell'offerta dei servizi (personale e beni e servizi), monitorando l'andamento dei consumi rispetto ai livelli di fabbisogno definiti per l'assistenza ospedaliera, per l'assistenza farmaceutica e l'assistenza specialistica ambulatoriale e verificando l'andamento dei costi riferiti alle prestazioni sanitarie del livello distrettuale;
2. il riferimento economico per la valutazione da parte della Regione della corretta ed efficiente gestione aziendale.



IL PRESIDENTE: F.to Francesco STORACE
IL SEGRETARIO: F.to Dott. Adolfo Papi

2 AGO. 2002

PREMESSA

Come è noto, dall'anno 2001 il conto economico delle Aziende Sanitarie Locali del Lazio rileva:

- i ricavi riferiti alla quota capitaria per cittadino residente;
- i costi relativi ai consumi di prestazioni dei residenti in strutture non appartenenti all'azienda, comprese quelle in strutture di altre Regioni (mobilità passiva).

Dai dati di preconsuntivo 2001 contenuti nel documento previsionale 2002, emerge che la nuova rappresentazione contabile, guidata dalla Direzione regionale S.S.R. nella fase del concordamento, nei flussi informativi economici ministeriali e nella predisposizione del preconsuntivo presentato ai sensi della Legge 405/2001, non è ancora consolidata presso le ASL.

Inoltre, i dati di consumo delle prestazioni per area di residenza sono attualmente in fase di perfezionamento mentre a livello nazionale non si è ancora conclusa la procedura di assegnazione alle Regioni dell'integrazione del FSN 2001.

Pertanto nei conti economici delle ASL sia i ricavi che i costi non sono completamente rappresentativi del reale risultato di gestione.

Entrambi gli aspetti saranno definiti con successivo provvedimento al fine della corretta redazione dei bilanci di esercizio 2001.

Allo stato attuale, pertanto, il risultato d'esercizio 2001 viene definito nel consolidato regionale.

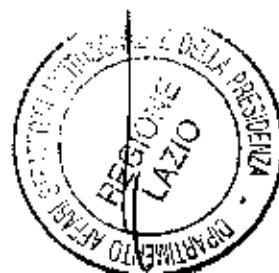
FINANZIAMENTO DEL S.S.R. PER L'ANNO 2002

I ricavi indicati nel consolidato regionale come contributi in c/esercizio sono riferiti alla quota presunta del F.S.N. 2002 spettante alla Regione Lazio, al netto delle entrate proprie stimate dal Ministero della Sanità per tutte le Regioni.

Inoltre sono state considerate le maggiori risorse derivanti dall'attribuzione alla Regione Lazio della quota parte dei fondi destinati all'attuazione degli obiettivi prioritari del P.S.N.

I contributi in c/ esercizio delle Aziende Sanitarie Locali sono riferiti esclusivamente alla quota parte dei ricavi ripartiti per livelli di assistenza con la circolare 5/2002.

Il finanziamento delle Aziende Ospedaliere relativo all'attività sanitaria è ricompreso all'interno del finanziamento dei livelli assistenziali.



ANALISI DELLE PROPOSTE

I Budget 2002 sono stati esaminati mediante elaborazioni e valutazioni riferite alle macro componenti di costo che sono oggetto di particolare monitoraggio da parte della Regione e nei confronti delle quali i Direttori Generali sono stati chiamati ad attuare gli strumenti di governo della spesa sanitaria (costo del personale e beni e servizi), con particolare riferimento al recupero dell'efficienza e della produttività delle strutture ospedaliere a diretta gestione aziendale.

I costi indicati nei budget funzionali dei presidi ospedalieri, rapportati alle prestazioni sanitarie erogate - valorizzate a tariffa piena - evidenziano infatti una notevole diseconomia di gestione.

Le perdite sono in media pari al 35% dei ricavi e questi ultimi non riescono a coprire nemmeno i costi del personale.

In tale situazione l'obiettivo della razionalizzazione nell'utilizzo delle risorse, più volte richiamato come prioritario dalla Giunta regionale, rappresenta il percorso obbligato per il raggiungimento dell'equilibrio economico dell'intero sistema sanitario regionale.

PERSONALE

Nelle proposte di Budget alcune Aziende hanno indicato come dato di preconsuntivo 2001 un costo del personale incrementato rispetto a quello comunicato a novembre in sede di rilevazione del disavanzo ai sensi della Legge 405/2001.

Il costo 2001 di conseguenza presenta una variazione in aumento di **22,256 milioni di €**.

Obiettivo : stabilizzazione del costo complessivo rispetto al 2001

L'obiettivo riguardava la possibilità di riassorbire gli incrementi di costo del 2002 legati alla messa a regime di alcuni istituti contrattuali del comparto (con inizio decorrenza Luglio e Settembre 2001) e ad eventuali fabbisogni di nuovo personale, con cessazioni, mobilità, trasferimenti, nell'ambito di una più generale politica di gestione delle risorse umane che avesse come riferimento il riordino della rete ospedaliera aziendale.

Risultato dell'analisi

Dai dati proposti nei budget risulta un incremento complessivo del costo del personale pari al **6,5%** rispetto al costo 2001. In valore assoluto si tratta di circa **138 milioni di €** (267 miliardi di lire).

Attraverso l'elaborazione dei dati si è arrivati alla scomposizione dell'incremento con riferimento alle diverse dinamiche di costo.

Premesso che l'analisi risente della qualità dei dati che in molti casi sono risultati incoerenti (consistenza numerica e valorizzazione economica) si rileva che:



- il costo del personale 2002 storicizzato dal 2001 ammonta a complessivi **2.109 milioni di €**;
- il maggior costo 2002 derivante dall'applicazione degli istituti contrattuali del personale del comparto ammonta complessivamente a **30 milioni di €**;
- il minor costo per le cessazioni di personale è stimato in **45 milioni di €**;
- il maggior costo per le assunzioni proposte dalle Aziende è pari a **111 milioni di €**;

In relazione a quanto sopra, considerato che le modificazioni nella consistenza numerica del personale (cessazioni ed assunzioni) indicate dalle Aziende spesso non rappresentano reali variazioni nei costi, il costo del personale 2002 viene così definito:

costo del personale storicizzato + costo applicazione contratto

per complessivi **2.139 milioni di €**, con un incremento rispetto al 2001 di **39 milioni di €** pari all'**1,8%**.

La previsione - che non considera il minor costo delle cessazioni - rappresenta un obiettivo di sicura realizzazione per le singole Aziende, tenuto conto dell'intervenuto divieto di assunzione di personale a valere dal mese di Giugno 2002.

BENI E SERVIZI

Obiettivo : stabilizzazione del costo complessivo rispetto al 2001

L'obiettivo rientra in quello più ampio del recupero dell'efficienza e della produttività delle strutture a gestione diretta.

Risultato dell'analisi

Beni sanitari

Dalle proposte delle Aziende, si registra a livello regionale un incremento medio del **15%** (pari a circa **61 milioni di €**).

Il costo per singola Azienda viene ricondotto a quello di preconsuntivo 2001, non essendosi verificati significativi incrementi di produzione rispetto al 2000.

L'eventuale incremento del costo conseguente alla distribuzione diretta dei farmaci alla dimissione ospedaliera (DGR 34/2002) - valutato in circa **10 mil. di €** - sarà rilevato a consuntivo attraverso apposito flusso informativo.

ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI

Per questa componente le Aziende fanno previsioni di incremento molto diversificate. L'incremento a livello regionale è del **13%** pari a circa **41 milioni di €**.

Le motivazioni addotte dalle Aziende a giustificazione degli incrementi:

- estensione di appalti già in essere resa necessaria dall'attivazione di nuovi servizi sanitari
- esternalizzazione di nuovi servizi (vigilanza, elaborazione dati, mensa)
- storicizzazione di costi per servizi esternalizzati a fine 2001
- stipula di nuovi contratti per appalti di servizi già affidati all'esterno

tutte riferite a rapporti giuridici già instaurati, non hanno consentito di incidere in modo significativo sull' incremento dei costi che viene comunque definito in complessivi **30 milioni di €** pari all'**8%**.

MANUTENZIONI

Per questa componente quasi tutte le Aziende propongono un significativo aumento dei costi.

A livello regionale l'incremento e' del **44%** rispetto all'anno 2001, in valore assoluto di circa **26 milioni di €**.

La previsione viene ricondotta ad un incremento di **7 milioni di €** pari al **10%**, stornando dal conto economico gli oneri riguardanti investimenti durevoli (es.manutenzioni straordinarie).

Per far fronte alle reali ed immediate esigenze delle Aziende dovranno essere reperiti fondi di investimento. In caso ciò non avvenisse le Aziende dovranno comunque capitalizzare interamente il costo che inciderà sul risultato economico dell'esercizio solo per le quote di ammortamento annue.

GODIMENTO BENI DI TERZI

Questa componente di costo include i Fitti passivi e i Canoni di leasing. Dalle proposte delle Aziende emerge che, mentre i primi rimangono pressochè stabili, per i Canoni di leasing si prevede un notevole incremento rispetto al 2001 di **22 milioni di €** pari al **66%**, dovuto principalmente all'acquisizione di attrezzature sanitarie e tecnologie in genere attraverso contratti di leasing operativo e/o finanziario.

Il maggior costo complessivo è stato ricondotto a **17 milioni di €** pari al **50%** di incremento rispetto al 2001.

Anche per questa voce, durante gli incontri con le Aziende, si è dovuto rilevare che si tratta per la maggior parte di costi ormai consolidati per effetto di contratti già stipulati nell'ultimo periodo dell'anno 2001 – ovvero nei primi mesi del 2002 - e che entrano a regime nel 2002.

Sull'argomento appare opportuno sottolineare il sempre più rilevante ricorso ai contratti di leasing quale manifestazione di una reale esigenza di ammodernamento tecnologico, indispensabile per corrispondere ai bisogni dell'utente in maniera efficace e competitiva.

Si rileva peraltro la necessità che venga valutata a livello regionale la convenienza dell'utilizzo di questo strumento contrattuale considerando sia l'aspetto della sua maggior rispondenza all'aggiornamento tecnologico sia l'aspetto strettamente economico, al fine di stabilire alcune regole riguardanti la tipologia dei beni da acquisire e le condizioni contrattuali.

Si è rilevato, infatti, sia dai documenti aziendali che durante gli incontri, una notevole diversificazione nei contratti vigenti, sia dal punto di vista della struttura negoziale che dei costi.

ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI

Obiettivo: contenimento dei costi con riferimento ai provvedimenti regionali specifici per livelli di assistenza.

Risultato dell'analisi

Assistenza sanitaria di base

Le proposte delle aziende prevedono un incremento rispetto al 2001 di **10 milioni di €** pari al **2,5%**. Il costo viene ricondotto al valore del preconsuntivo. Eventuali maggiori oneri connessi al riconoscimento di incentivi economici ai medici di base e ai pediatri di libera scelta formeranno oggetto di verifica e valutazione in sede di preconsuntivo 2002.

Assistenza farmaceutica

La previsione delle Aziende è stata corretta in base al consumo della popolazione assistita dai medici di base pesata per fasce di età, con riferimento al budget regionale di spesa per l'anno 2002 (**1.014 milioni di €**), comunicato ad ogni ASL con nota n° 4783 del 08.07.02.

Assistenza ospedaliera e specialistica ambulatoriale

I costi relativi ad ambedue le tipologie assistenziali sono determinati in relazione ai provvedimenti regionali di finanziamento e nei budget delle ASL sono iscritti i consumi per area di residenza.

Costi per assistenza riabilitativa ed integrativa

Le proposte delle Aziende sono sostanzialmente allineate con i costi dell'anno 2001. Pertanto si conferma come 2002 il dato previsionale indicato nei Budget, ad eccezione di alcune duplicazioni di costo relative all'assistenza integrativa, che sono state opportunamente eliminate e riclassificate.

Costi per altri servizi di assistenza

La proposta delle Aziende prevede un incremento rispetto al 2001 di **32 milioni di €** pari al **15%** che è in parte legato alla nuova strutturazione dello schema di bilancio.

La previsione è stata definita in relazione al livello dei costi rilevati nel 2001 maggiorato dei costi riferiti all'entrata in funzione di nuove strutture di assistenza territoriale residenziale, accreditate nel S.S.R. (+10 milioni di € pari al 4,6%)

BUDGET 2002 DELLE AZIENDE SANITARIE LOCALI E AZIENDE OSPEDALIERE E CONSOLIDATO REGIONALE PREVISIONALE 2002

In applicazione dei criteri sopra descritti, riferiti agli specifici indirizzi della Giunta regionale di contenimento dei costi al fine del perseguimento dell'obiettivo di finanza regionale contenuto nella Legge 8/2002, è definito per ogni ASL e AO il budget 2002 rappresentato nelle schede allegate.

Ad ogni budget è allegata una scheda riepilogativa di commento.

Con riferimento a quanto indicato nel paragrafo "Finanziamento del S.S.R. per l'anno 2002" il risultato economico di gestione previsionale del S.S.R. è definito nel consolidato regionale.

ASL ROMA A	Budget 2002 (proposta Azienda)	Budget 2002
(A) VALORE DELLA PRODUZIONE	562.552.243	562.552.243
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	507.236.000	507.236.000
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	2.088.000	2.088.000
CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI PER ATT. TIPICHE	2.823.000	2.823.000
COMP. ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE	6.238.000	6.238.000
COSTI CAPITALIZZATI	-	-
RICAVI E PROVENTI PER SERVIZI SOCIO-SANITARI	44.167.243	44.167.243
(B) COSTI DELLA PRODUZIONE	669.455.000	645.505.008
ACQUISTO DI BENI SANITARI	26.870.000	20.848.000
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	742.000	742.000
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	448.451.000	439.801.657
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	14.100.000	13.707.000
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	9.093.000	6.129.596
Godimento beni di terzi	4.198.000	4.198.000
COSTI PERSONALE	155.498.000	150.145.843
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	2.468.000	2.468.000
AMMORTAMENTI	7.364.000	7.364.000
SVALUTAZIONI	-	-
VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	10.000	-
ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	671.000	-
(A-B) DIFF. VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE	- 106.902.757	- 82.952.855
(C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	- 2.150.000	- 2.150.000
(D) RETTIFICHE DI VALORE ALLE ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-
(E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	-	-
RISULTATO DELL'ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE	- 109.052.757	- 85.102.855
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	10.418.000	10.059.773
RISULTATO DELL'ESERCIZIO	- 119.468.757	- 95.162.627

Costi per prestazioni di servizi sanitari

A) COSTI PER PRESTAZIONI E SERVIZI SOCIO SANITARI DA PUBBLICO	448.451.000	439.801.657
B) COSTI PER PRESTAZIONI E SERVIZI SOCIO SANITARI DA PRIVATO	161.598.000	161.598.000
COSTI PER ASSISTENZA SANITARIA DI BASE	264.182.000	275.832.857
Costi per assistenza medico-generica	39.080.000	38.393.000
Costi per assistenza medico-pediatrica	30.540.000	30.083.000
Costi per assistenza ostetrica ed infamieristica	5.355.000	5.195.000
Consultori familiari	89.000	89.000
Costi per assistenza domiciliare integrata	2.068.000	2.068.000
Costi per guardia medica turistica	-	-
Costi per guardia medica festiva o notturna	1.040.000	1.040.000
COSTI PER ASSISTENZA FARMACEUTICA	105.300.000	99.884.857
COSTI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	23.673.000	23.673.000
COSTI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA	14.943.000	14.943.000
Prestazioni di ass riabilitativa ex art.26 L.833/78	14.899.000	14.899.000
COSTI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA	6.500.000	6.500.000
Prestazioni di assistenza integrativa diversa	-	-
Prestazioni di assistenza protesica	6.500.000	6.500.000
COSTI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	70.165.000	70.165.000
COSTI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA SUMAI	8.628.000	8.628.000
COSTI PER ALTRI SERVIZI DI ASSISTENZA	13.318.000	11.081.000
Medicina dei servizi	1.446.000	1.446.000
Assistenza psichiatrica	1.268.000	1.268.000
Assistenza geriatrica	2.685.000	2.685.000
Assistenza ai tossicodipendenti e alcolisti	1.188.000	1.169.000
Assistenza idrotermale	-	-
Assistenza resa da Hospice	6.750.000	4.513.000
COSTI PER SERVIZI SANITA' VETERINARIA	-	-
COSTI PER LIBERA PROFESSIONE	2.400.000	2.400.000
COSTI PER CONSULENZE SOCIO-SANITARIE	165.000	165.000
C) COSTI PER ALTRI SERVIZI SANITARI DA PUBBLICO	-	-
D) COSTI PER ALTRI SERVIZI SANITARI DA PRIVATI	-	-
E+F) COSTI PER INIZIATIVE PROGRAMMATICHE	2.078.000	2.078.000
G+H) COSTI PER RIMBORSI, ASSEGNI E CONTRIBUTI	595.000	595.000

ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	14.100.000	13.707.000
COSTI PER SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO	-	-
Costi per consulenze non sanitarie	-	-
COSTI PER SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI	14.100.000	13.707.000
Costi per servizi di consulenza (legale, amministrativa, fiscale, ecc.)	496.000	496.000
Costi per formazione esternalizzata e non	-	-
COSTI PER UTENZE	3.086.000	3.086.000
Energia elettrica e forza motrice	1.090.000	1.090.000
Telefonie	1.486.000	1.486.000
Approvvigionamento acqua	440.000	440.000
Approvvigionamento gas	70.000	70.000
COSTI PER SERVIZI TIPICI ESTERNALIZZATI	9.853.000	9.460.000
Servizio lavanderia	829.000	829.000
Servizio pulizia	2.815.000	2.815.000
Servizio smaltimento rifiuti	346.000	346.000
Servizio mensa	2.121.000	1.728.000
Servizio riscaldamento	2.594.000	2.394.000
Servizio elaborazione dati	-	-
Altri servizi	1.348.000	1.348.000
COSTI PER MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	9.093.000	6.129.596
Manutenzioni e riparazioni immobili e loro pertinenza	5.574.000	2.610.598
Manutenzioni e riparazioni impianti e macchinari	1.560.000	1.560.000
Manutenzioni e riparazioni attrezzature	1.959.000	1.959.000
Manutenzioni e riparazioni mobili e arredi	-	-
Manutenzioni e riparazioni automezzi e autoveicoli	-	-
COSTI PER ALTRI SERVIZI	665.000	665.000

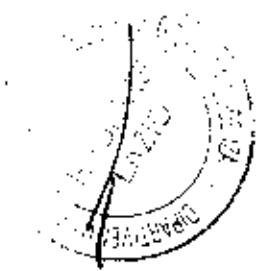


OP

20/11

ASL ROMA A

BENI SANITARI	I maggiori costi rispetto al 2001 derivanti dall'applicazione della D.G.R. 34/2002 (Misure urgenti spesa farmaceutica) in particolare quelli riferiti alla somministrazione diretta di farmaci per il primo ciclo di terapia ai dimessi dai presidi ospedalieri, verranno rilevati a consuntivo per tutte le aziende sulla base dei dati desumibili dal file F. Pertanto viene riconosciuto il costo sostenuto nell'anno 2001
SERVIZI TIPICI ESTERNALIZZATI	L'Azienda propone un incremento del 10,7% sul totale. Degli importi incrementativi vengono riconosciuti quelli relativi agli appalti di pulizia e altri servizi, in quanto, come riferito dal Direttore Generale nell'incontro, si riferiscono alla riapertura dell'Ospedale S. Anna.
GODIMENTO BENI DI TERZI	L'incremento maggiore rispetto al 2001 è dovuto a fitti per l'apertura di nuove strutture ambulatoriali e all'adeguamento ISTAT sulle locazioni.
ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO E VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	In fase previsionale non sono stati presi in considerazione gli oneri relativi ad accantonamenti.
SERVIZI SANITARI	I costi relativi a servizi sanitari per i quali non vengono attualmente rilevati i consumi per residente sono stati ricondotti al costo 2001 riferito alle strutture presenti sul territorio. I costi per consumi saranno rilevati nel bilancio d'esercizio se disponibili. La Regione ha aggiunto l'importo relativo alla mobilità attiva infraregionale (25.992.000 €), non indicato dall'Azienda.
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Con nota del 27/06/02 l'Azienda dichiara che i costi per manutenzioni € 5.573.648,00 in parte già sostenuti (2.610.598 €) e in parte da sostenere (2.963.050 €) sono riferiti in realtà ad interventi straordinari che non possono essere considerati interamente costi di competenza dell'esercizio, e per i quali viene richiesto espressamente finanziamento ex art.20 Legge 67/88. La richiesta riveste carattere di urgenza in quanto necessaria a mantenere le strutture aziendali ad un livello minimale di funzionalità. Pertanto il 2002 viene nettizzato di tale importo.
PERSONALE	Il costo sostenibile nel 2002 è quello storicizzato incrementato del costo per l'applicazione del contratto del comparto. L'IRAP relativa al personale dipendente è stata pertanto ricalcolata sulla base del costo così determinato.
FARMACEUTICA	Come costo per assistenza farmaceutica è stato inserito il consumo della popolazione assistita pesata per fasce d'età con riferimento al budget regionale di spesa per l'anno 2002 pari a 1.014.837.807 €.
AMMORTAMENTI E COSTI CAPITALIZZATI	Gli importi sono stati ricondotti al valore di preconsuntivo 2001 in quanto l'Azienda non ha fornito elementi sufficienti a giustificare gli incrementi. In sede di bilancio d'esercizio l'Azienda dovrà dimostrare analiticamente l'incremento dei costi relativi ad ammortamenti non sterilizzati.
COSTI PER ASSISTENZA MEDICO GENERICA E MEDICO PEDIATRICA	Si conferma il dato di preconsuntivo 2001.



de

de

ASL ROMA B	Budget 2002 (proposta Azienda)	Budget 2002
(A) VALORE DELLA PRODUZIONE	696.620.439	696.187.429
CONTRIBUTI IN CONT'O ESERCIZIO	640.896.993	640.896.993
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	2.361.458	2.361.458
CONC. RECUPERI. RIMBORSI PER ATT. TIPICHE*	-	-
COMP. ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE	4.913.571	4.913.571
COSTI CAPITALIZZATI	5.802.947	5.169.937
RICAVI E PROVENTI PER SERVIZI SOCIO SANITARI	42.845.471	42.845.471
(B) COSTI DELLA PRODUZIONE	818.911.010	764.729.492
ACQUISTO DI BENI SANITARI	28.250.522	22.318.897
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	1.347.744	1.171.061
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	568.544.188	528.526.028
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	72.513.127	70.218.489
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	2.897.492	2.063.970
GOVIMENTO BENI DI TERZI	4.552.356	3.279.400
COSTI PERSONALE	129.951.246	128.587.253
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	3.632.334	3.632.334
AMMORTAMENTI	6.931.368	6.931.368
VALUTAZIONI	-	-
VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	-	-
ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	490.634	-
(A-B) DIFF. VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE	- 122.290.571	- 68.542.063
(C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	- 5.800.954	- 5.800.954
(D) RETTIFICHE DI VALORE ALLE ATT FINANZ	-	-
(E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	-	-
RISULTATO DELL'ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE	- 128.091.528	- 74.343.077
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	10.264.820	8.481.346
RISULTATO DELL'ESERCIZIO	- 138.356.348	- 82.824.423

	568.544.188	528.526.028
A) COSTI PER PRESTAZIONI E SERVIZI SOCIO SANITARI DA PUBBLICO	94.309.161	94.309.161
B) COSTI PER PRESTAZIONI E SERVIZI SOCIO SANITARI DA PRIVATO	471.223.561	431.205.401
COSTI PER ASSISTENZA SANITARIA DI BASE	51.794.247	50.190.161
Costi per assistenza medico-generica	38.584.934	37.867.944
Costi per assistenza medico-pediatria	9.221.188	8.314.093
Costi per assistenza ostetrica ed infermieristica	1.512.554	1.512.554
Consulenti familiari	50.495	50.495
Costi per assistenza odontoiatrica integrata	1.061.829	1.061.829
Costi per guardia medica turistica	-	-
Costi per guardia medica festiva e notturna	1.363.446	1.363.446
COSTI PER ASSISTENZA FARMACEUTICA	159.508.410	121.610.336
COSTI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	39.354.532	39.354.532
COSTI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA	18.359.951	18.359.951
Prestazioni di ass riabilitativa ex art.26 L.833/78	18.359.951	18.359.951
COSTI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA	9.927.683	9.927.683
Prestazioni di assistenza integrativa diversa	17.908	17.908
Prestazioni di assistenza protesica	9.909.775	9.909.775
COSTI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	159.519.592	159.519.592
COSTI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA SUMAI	10.283.881	9.767.881
COSTI PER ALTRI SERVIZI DI ASSISTENZA	15.582.149	15.582.149
Medicina del servizio	2.794.342	2.794.342
Assistenza psichiatrica	6.525.773	6.525.773
Assistenza geriatrica	5.797.229	5.797.229
Assistenza ai tossicodipendenti e alcolisti	464.811	464.811
Assistenza idrotermale	-	-
Assistenza resa da Hospice	-	-
COSTI PER SERVIZI SANITA' VETERINARIA	-	-
COSTI PER LIBERA PROFESSIONE	5.864.265	5.864.265
COSTI PER CONSULENZE SOCIO-SANITARIE	1.028.851	1.028.851
C) COSTI PER ALTRI SERVIZI SANITARI DA PUBBLICO	-	-
D) COSTI PER ALTRI SERVIZI SANITARI DA PRIVATO	-	-
E) COSTI PER INIZIATIVE PROGRAMMATICHE	1.400.631	1.400.631
G) COSTI PER RIMBORSI, ABBONDI E CONTRIBUTI	1.610.834	1.610.834

ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	72.513.127	70.218.489
COSTI PER SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO	-	-
Costi per consulenze non sanitarie	-	-
COSTI PER SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI	72.513.127	70.218.489
Costi per servizi di consulenza (legale, amministrativa, fiscale, ecc.)	1.205.471	1.205.471
Costi per formazione externalizzata e non	39.900	39.900
COSTI PER UTENZE	4.294.216	3.956.086
Energia elettrica e forza motrice	1.518.889	1.489.228
Telefonia	2.093.877	1.802.796
Approvvigionamento acqua	371.450	371.450
Approvvigionamento gas	300.000	292.615
COSTI PER SERVIZI TIPICI ESTERNA LIZZATI	21.336.403	18.371.894
Servizio lavanderia	1.821.719	1.472.546
Servizio pulizia	8.085.364	7.062.507
Servizio smaltimento rifiuti	1.066.945	1.049.850
Servizio mensa	2.391.629	2.174.208
Servizio riscaldamento	2.445.426	2.303.015
Servizio elaborazione dati	-	-
Altri servizi	5.527.320	5.309.788
COSTI PER MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	2.597.492	2.063.970
Manutenzioni e riparazioni immobili e loro pertinenze	185.824	185.824
Manutenzioni e riparazioni impianti e macchinari	559.323	559.323
Manutenzioni e riparazioni attrezzature	1.859.245	1.225.722
Manutenzioni e riparazioni mobili e arredi	-	-
Manutenzioni e riparazioni automezzi e autoveicoli	93.000	93.000
COSTI PER ALTRI SERVIZI	45.645.137	45.645.137

ASL ROMA B

BENI SANITARI	I maggiori costi rispetto al 2001 derivanti dall'applicazione della D.G.R. 34/2002 (Misure urgenti spesa farmaceutica) in particolare quelli riferiti alla somministrazione diretta di farmaci per il primo ciclo di terapia ai dimessi dai presidi ospedalieri, verranno rilevati a consuntivo per tutte le aziende sulla base dei dati desumibili dal file F. Pertanto viene riconosciuto il costo sostenuto nell'anno 2001.
SERVIZI TIPICI ESTERNALIZZATI	L'incremento complessivo del 10% con punte del 23% per la lavanderia e del 15% per la pulizia. Queste variazioni appaiono eccessive anche rispetto alla motivazione addotta dalle ASL sull'attivazione di nuovi posti letto. Si conferma pertanto il costo del 2001 con riserva di valutare in sede di consuntivo gli effettivi e corretti maggiori costi connessi all'attivazione suddetta.
ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	In fase previsionale non sono stati presi in considerazione gli oneri relativi ad accantonamenti.
SERVIZI SANITARI	I costi relativi a servizi sanitari per i quali non vengono attualmente rilevati i consumi per residente sono stati ricondotti al costo 2001 riferito alle strutture presenti sul territorio. I costi per consumi saranno rilevati nel bilancio d'esercizio se disponibili.
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Costo 2001
PERSONALE	Il costo sostenibile nel 2002 è quello storicizzato incrementato del costo per l'applicazione del contratto del comparto. L'IRAP relativa al personale dipendente è stata pertanto ricalcolata sulla base del costo così determinato.
FARMACEUTICA	Come costo per assistenza farmaceutica è stato inserito il consumo della popolazione assistita pesata per fasce d'età con riferimento al budget regionale di spesa per l'anno 2002 pari a 1.014.837.807 €.
GODIMENTO BENI DI TERZI	La ASL, per l'acquisizione di attrezzature sanitarie per le quali aveva proposto il leasing, ha avanzato richiesta di finanziamento ex art.20. È stato considerato il costo del leasing per apparecchiature di emodinamica e monitoraggio cardiologico (250.000 €) in considerazione dell'urgenza.
SUMAI	Dalla proposta della ASL è stato detratto l'importo di 516.000 € relativi all'attivazione di ulteriori 300 ore settimanali. Poiché la previsione rimane ancora molto elevata rispetto al 2001 mentre in tutte le altre aziende si rileva una diminuzione del costo, in sede di consuntivo, dovranno essere dettagliatamente rilevati i maggiori costi considerato anche che 25 medici Sumai sono passati a rapporto di dipendenza con la ASL.
AMMORTAMENTI E COSTI CAPITALIZZATI	Gli importi sono stati ricondotti al valore di preconsuntivo 2001 in quanto l'Azienda non ha fornito elementi sufficienti a giustificare gli incrementi. In sede di bilancio d'esercizio l'Azienda dovrà dimostrare analiticamente l'incremento dei costi relativi ad ammortamenti non sterilizzati.
COSTI PER ASSISTENZA MEDICO-GENERICA E MEDICO-PEDIATRICA	Si conferma il dato di preconsuntivo 2001.

OP

4

fa

ASL ROMA C	Budget 2002 (proposta Azienda)	Budget 2002
(A) VALORE DELLA PRODUZIONE	620.017.493	636.802.342
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	562.020.388	562.020.388
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	610.000	610.000
CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI PER ATT. TIPICHE	673.057	673.057
COMP. ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE	4.368.769	4.368.768
COSTI CAPITALIZZATI	-	16.784.849
RICAVI E PROVENTI PER SERVIZI SOCIOSANITARI	52.345.278	52.345.278
(B) COSTI DELLA PRODUZIONE	784.492.053	758.558.537
ACQUISTO DI BENI SANITARI	70.114.995	58.960.420
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	1.613.721	1.613.721
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	474.756.493	458.655.833
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	42.664.201	40.135.700
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	11.734.981	6.596.478
CODIMENTO BENI DI TERZI	6.003.581	7.529.095
COSTI PERSONALE	181.392.766	168.803.858
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	4.121.314	4.121.314
AMMORTAMENTI	-	17.043.078
SVALUTAZIONI	-	-
VARIAZIONI DELI E RIMANENZE	-	-
ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	-	-
(A-B) DIFF. VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE	- 174.474.560	- 121.757.195
(C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	- 11.191.494	- 11.191.494
(D) RETTIFICHE DI VALORE ALLE ATT FINANZ	-	-
(E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	785.015	-
RISULTATO DELL'ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE	- 184.881.039	- 132.948.689
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	12.164.680	11.316.586
RISULTATO DELL'ESERCIZIO	- 197.045.699	- 144.265.254

Costi per prestazioni di servizi sanitari	474.756.493	458.655.833
A) COSTI PER PRESTAZIONI E SERVIZI SOCIO-SANITARI DA PUBBLICO	137.543.904	137.543.904
B) COSTI PER PRESTAZIONI E SERVIZI SOCIO-SANITARI DA PRIVATO	330.334.087	314.233.408
COSTI PER ASSISTENZA SANITARIA DI BASE	41.978.725	41.795.938
Costi per assistenza medico-generica	31.245.642	31.245.642
Costi per assistenza medico-pediatria	6.187.483	6.014.686
Costi per assistenza ostetrica ed infermieristica	-	-
Consultori familiari	13.500	13.500
Costi per assistenza domiciliare integrata	3.501.154	3.501.154
Costi per guardia medica turistica	-	-
Costi per guardia medica festiva e notturna	1.020.948	1.020.948
COSTI PER ASSISTENZA FARMACEUTICA	121.275.423	108.430.813
COSTI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	28.713.453	28.713.453
COSTI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA	16.790.964	16.790.964
Prestazioni di ass. riabilitativa ex art.26 L.833/78	16.790.964	16.790.964
COSTI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA	7.821.216	7.498.108
Prestazioni di assistenza integrativa diversa	-	1.558.652
Prestazioni di assistenza protesica	7.821.216	5.928.254
COSTI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	90.648.393	90.648.393
COSTI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA SUMA	9.700.000	9.700.000
COSTI PER ALTRI SERVIZI DI ASSISTENZA	7.698.638	6.946.582
Medicina dei servizi	1.722.216	971.961
Assistenza psichiatrica	5.126.287	5.126.287
Assistenza geriatrica	154.937	154.937
Assistenza ai tossicodipendenti e alcolisti	611.473	611.473
Assistenza idrotermale	-	-
Assistenza resa da Hospice	83.924	83.924
COSTI PER SERVIZI SANITA' VETERINARIA	47.331	47.331
COSTI PER LIBERA PROFESSIONE	5.129.650	5.129.650
COSTI PER CONSULENZE SOCIO-SANITARIE	530.076	530.076
(C) COSTI PER ALTRI SERVIZI SANITARI DA PUBBLICO	-	-
(D) COSTI PER ALTRI SERVIZI SANITARI DA PRIVATI	3.442.857	3.442.857
(E) COSTI PER INIZIATIVE PROGRAMMATICHE	1.951.704	1.951.704
(F) COSTI PER RIMBORSI, ASSEGNI E CONTRIBUTI	1.483.956	1.483.956

ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	42.664.201	40.135.700
A) COSTI PER SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO	-	-
COSTI PER CONSULENZE NON SANITARIE	-	-
B) COSTI PER SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI	42.664.201	40.135.700
Costi per servizi di consulenza (legale, amministrativa, fiscale, ecc.)	154.000	154.000
COSTI PER FORMAZIONE ESTERNALIZZATA F. NON	-	-
COSTI PER UTENZE	6.031.933	6.031.933
Energia elettrica e forza motrice	1.549.371	1.549.371
Telefonia	1.881.599	1.881.599
Approvvigionamento acqua	500.963	500.963
Approvvigionamento gas	2.100.000	2.100.000
COSTI PER SERVIZI TIPICI ESTERNALIZZATI	31.795.892	28.267.191
Servizio lavanderia	2.478.221	2.478.221
Servizio pulizia	9.153.423	9.153.423
Servizio smaltimento rifiuti	995.645	910.744
Servizio mensa	5.469.219	4.602.645
Servizio riscaldamento	-	-
Servizio elaborazione dati	7.800.909	6.223.777
Altri servizi	5.897.081	5.897.081
COSTI PER MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	11.734.981	6.596.478
Manutenzioni e riparazioni immobili o loro pertinenze	3.608.854	2.149.888
Manutenzioni e riparazioni impianti e macchinari	1.928.000	4.248.625
Manutenzioni e riparazioni attrezzature	4.198.127	115.174
Manutenzioni e riparazioni mobili e arredi	-	10.280
Manutenzioni e riparazioni automezzi e autoveicoli	-	72.511
COSTI PER ALTRI SERVIZI	4.682.576	4.682.576

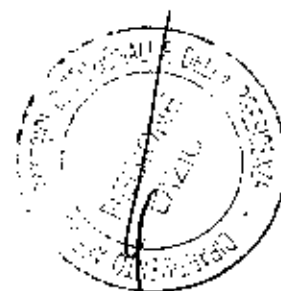


OK

1/04

ASL ROMA C

BENI SANITARI	I maggiori costi rispetto al 2001 derivanti dall'applicazione della D.G.R. 34/2002 (Misure urgenti spesa farmaceutica) in particolare quelli riferiti alla somministrazione diretta di farmaci per il primo ciclo di terapia ai dimessi dai presidi ospedalieri, verranno rilevati a consuntivo per tutte le aziende sulla base dei dati desumibili dal file F. Pertanto viene riconosciuto il costo sostenuto nell'anno 2001.
SERVIZI NON SANITARI	L'azienda ha riclassificato il costo per approvvigionamento di gas da "costi per beni non sanitari" (-1.900.000 euro) a "utenze", pertanto si conferma la proposta di budget.
SERVIZI TIPICI ESTERNALIZZATI	Appare giustificato l'incremento del costo per appalto lavanderia, in quanto nel 2001 il costo incideva parzialmente, mentre per gli altri appalti si conferma il valore del 2001. Si evidenzia comunque una riclassificazione per circa 6 mln di euro da "costi per altri servizi" a "costi per servizi tipici esternalizzati".
ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	In fase previsionale non sono stati presi in considerazione gli oneri relativi ad accantonamenti.
SERVIZI SANITARI	La Regione ha inserito l'importo relativo al costo per la protesica del preconsuntivo 2001, valore che l'Azienda non aveva inserito e viene confermato l'importo 2001 relativo all'integrativa diversa pari a 1.558.854 €. La medicina dei servizi, non contabilizzata nel 2001, viene riconosciuta per l'importo pari al decremento del costo SUMA.
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	I costi per la manutenzione degli immobili sono riferiti ad interventi straordinari che non possono essere considerati interamente costi di competenza dell'esercizio, e per i quali deve essere richiesto finanziamento ex art.20 Legge 67/88. Pertanto si conferma il costo 2001, correggendo l'errore di classificazione nel nuovo piano dei conti.
PERSONALE	Il costo sostenibile nel 2002 è quello storicizzato incrementato del costo per l'applicazione del contratto del comparto L'IRAP relativa al personale dipendente è stata pertanto ricalcolata sulla base del costo così determinato.
FARMACEUTICA	Come costo per assistenza farmaceutica è stato inserito il consumo della popolazione assistita pesata per fasce d'età con riferimento al budget regionale di spesa per l'anno 2002 pari a 1.014.837.807 €.
GODIMENTO BENI DI TERZI	Il dato di preconsuntivo iscritto nel budget (4.408.021 €) appare incoerente con il dato di preconsuntivo presentato a novembre (6.337.000 €) e con quello del consuntivo 2000 (6.804.231 €). Pertanto si ritiene giustificato per il 2002 il maggior costo per canoni di leasing relativi a contratti stipulati a fine 2001 pari a 1.191.593 € che si aggiunge al costo di preconsuntivo. In totale 7.529.035 €.
COSTI PER ALTRI SERVIZI DI ASSISTENZA	Viene corretto, riclassificando nella voce "Assistenza psichiatrica" gli importi indicati nella voce "Assistenza riabilitativa per soggetti portatori di disabilità psichiche".
AMMORTAMENTI E COSTI CAPITALIZZATI	Gli importi sono stati ricondotti al valore di preconsuntivo 2001 in quanto l'Azienda non ha fornito elementi sufficienti a giustificare gli incrementi. In sede di bilancio d'esercizio l'Azienda dovrà dimostrare analiticamente l'incremento dei costi relativi ad ammortamenti non sterilizzati.
COSTI PER ASSISTENZA MEDICO-PEDIATRICA	Si conferma il dato di preconsuntivo 2001.



Handwritten initials

Handwritten initials

ASL ROMA D	Budget 2002 (proposta Azienda)	Budget 2002
(A) VALORE DELLA PRODUZIONE	638.532.675	538.532.675
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	522.073.693	522.673.693
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	5.294	5.294
CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI PER ATT. TIPICHE	498.343	498.343
COMP. ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE	3.233.068	3.233.068
COSTI CAPITALIZZATI	-	-
RICAVI E PROVENTI PER SERVIZI SOCIO-SANITARI	12.122.277	12.122.277
(B) COSTI DELLA PRODUZIONE	646.579.653	629.478.247
ACQUISTO DI BENI SANITARI	21.809.080	14.102.230
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	410.842	410.842
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	482.753.345	479.292.865
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	28.201.220	28.201.220
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	499.577	499.577
Godimento beni di terzi	3.822.092	3.822.092
COSTI PERSONALE	108.018.134	100.298.970
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	2.848.651	2.848.651
AMMORTAMENTI	216.912	-
SVALUTAZIONI	-	-
VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	-	-
ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	-	-
(A-B) DIFF. VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE	- 108.046.978	- 90.945.572
(C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	- 5.197.622	- 5.197.622
(D) RETTIFICHE DI VALORE ALLE ATT FINANZ	-	-
(E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	342.000	-
RISULTATO DELL'ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE	- 112.802.600	- 96.141.194
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	7.798.080	6.726.031
RISULTATO DELL'ESERCIZIO	- 120.700.680	- 102.867.225

Costi per prestazioni di servizi sanitari	482.753.345	479.292.865
A) COSTI PER PRESTAZIONI E SERVIZI SOCIO-SANITARI DA PUBBLICO	159.183.480	159.183.480
B) COSTI PER PRESTAZIONI E SERVIZI SOCIO-SANITARI DA PRIVATO	319.174.227	315.713.747
COSTI PER ASSISTENZA SANITARIA DI BASE	41.614.647	41.578.533
Costi per assistenza medico-generica	32.640.078	32.609.962
Costi per assistenza medico-pediatria	6.713.939	6.713.939
Costi per assistenza ostetrica ed infamieristica	-	-
Consultori familiari	147.913	147.913
Costi per assistenza domiciliare integrata	951.288	981.268
Costi per guardia medica turistica	-	-
Costi per guardia medica festiva e notturna	1.131.451	1.131.451
COSTI PER ASSISTENZA FARMACEUTICA	103.291.380	99.867.014
COSTI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	19.614.000	19.614.000
COSTI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA	42.758.559	42.758.558
Prestazioni di asa riabilitativa ex art.26 L.833/78	41.406.780	41.406.780
COSTI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA	9.042.699	8.042.899
Prestazioni di assistenza integrativa diversa	361.520	361.520
Prestazioni di assistenza protesica	8.681.379	8.681.379
COSTI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	65.740.330	65.740.330
COSTI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA SUMAI	6.468.733	6.468.733
COSTI PER ALTRI SERVIZI DI ASSISTENZA	26.980.941	26.980.941
Medicina dei servizi	1.891.782	1.891.782
Assistenza psichiatrica	9.129.002	9.129.002
Assistenza geriatrica	14.875.508	14.875.508
Assistenza ai tossicodipendenti e alcolisti	1.084.559	1.084.559
Assistenza idrotermale	-	-
Assistenza resa da Hospice	-	-
COSTI PER SERVIZI SANITA' VETERINARIA	1.218.838	1.218.838
COSTI PER LIBERA PROFESSIONE	1.073.900	1.073.900
COSTI PER CONSULENZE SOCIO-SANITARIE	1.370.000	1.370.000
C) COSTI PER ALTRI SERVIZI SANITARI DA PUBBLICO	510.000	510.000
D) COSTI PER ALTRI SERVIZI SANITARI DA PRIVATI	500.292	500.292
E-F) COSTI PER INIZIATIVE PROGRAMMATICHE	828.505	828.505
G-H) COSTI PER RIMBORSI, ASSEGGI E CONTRIBUTI	2.758.861	2.758.861

ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	28.201.220	28.201.220
COSTI PER SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO	-	-
Costi per consulenze non sanitarie	-	-
COSTI PER SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI	28.201.220	28.201.220
Costi per servizi di consulenza (legale, amministrativa, fiscale, ecc.)	1.314.267	1.314.267
Costi per formazione externalizzata e non	-	-
COSTI PER UTENZE	2.959.294	2.959.294
Energia elettrica e forza motrice	877.076	877.978
Telefonia	1.714.636	1.714.636
Approvvigionamento acqua	335.696	335.696
Approvvigionamento gas	30.986	30.986
COSTI PER SERVIZI TIPICI ESTERNALIZZATI	18.683.829	18.683.829
Servizio lavanderia	978.366	978.366
Servizio pulizia	4.200.000	4.200.000
Servizio smaltimento rifiuti	213.813	213.813
Servizio mensa	1.669.183	1.669.183
Servizio riscaldamento	3.200.554	3.200.554
Servizio elaborazione dati	242.352	242.352
Altri servizi	8.189.581	8.189.581
COSTI PER MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	499.577	499.577
Manutenzioni e riparazioni immobili e loro pertinenze	27.828	27.828
Manutenzioni e riparazioni impianti e macchinari	289.985	289.985
Manutenzioni e riparazioni attrezzature	96.872	96.872
Manutenzioni e riparazioni mobili e arredi	17.892	17.892
Manutenzioni e riparazioni automezzi e autoveicoli	65.000	65.000
COSTI PER ALTRI SERVIZI	5.233.830	5.233.830

ASL ROMA D

BENI SANITARI	I maggiori costi rispetto al 2001 derivanti dall'applicazione della D.G.R. 34/2002 (Misure urgenti spesa farmaceutica) in particolare quelli riferiti alla somministrazione diretta di farmaci per il primo ciclo di terapia ai dimessi dai presidi ospedalieri, verranno rilevati a consuntivo per tutte le aziende sulla base dei dati desumibili dal file F. Pertanto viene riconosciuto il costo sostenuto nell'anno 2001.
ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	In fase previsionale non sono stati presi in considerazione gli oneri relativi ad accantonamenti.
SERVIZI SANITARI	La Regione ha corretto il dato "mobilità passiva" aggiungendo l'importo relativo alla riabilitazione per € 3.507.000 e ha corretto gli importi relativi all'assistenza ospedaliera in convenzione, con riferimento alla riabilitazione. Per i costi relativi alla riabilitazione ex art 26 l'Azienda ha inserito i costi dei propri residenti: pertanto il dato è stato ricondotto al valore di preconsuntivo 2001. Per la voce "Assistenza protesica" la Asl non fornisce alcuna spiegazione relativamente all'incremento di costo che appare ingiustificato. Pertanto si conferma il preconsuntivo 2001.
PERSONALE	Il costo sostenibile nel 2002 è quello storicizzato incrementato del costo per l'applicazione del contratto del comparto. L'IRAP relativa al personale dipendente è stata pertanto ricalcolata sulla base del costo così determinato.
FARMACEUTICA	Come costo per assistenza farmaceutica è stato inserito il consumo della popolazione assistita pesata per fasce d'età con riferimento al budget regionale di spesa per l'anno 2002 pari a 1.014.837.807 €.
AMMORTAMENTI E COSTI CAPITALIZZATI	Gli importi sono stati ricondotti al valore di preconsuntivo 2001 in quanto l'Azienda non ha fornito elementi sufficienti a giustificare gli incrementi. In sede di bilancio d'esercizio l'Azienda dovrà dimostrare analiticamente l'incremento dei costi relativi ad ammortamenti non sterilizzati.
COSTI PER ASSISTENZA MEDICO-GENERICA	Si conferma il dato di preconsuntivo 2001.

ASL ROMA E	Budget 2002 (proposta Azienda)	Budget 2002
(A) VALORE DELLA PRODUZIONE	566.896.007	569.409.843
CONTRIBUTI IN CONTRO ESERCIZIO	523.280.183	523.280.186
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	866.053	896.053
CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI PER A.T.T. TIPICHE	2.562.658	2.582.658
COMP. ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE	7.230.397	7.230.397
COSTI CAPITALIZZATI	1.322.130	1.354.971
RICAVI E PROVENTI PER SERVIZI SOCIO SANITARI	33.824.577	33.824.577
(B) COSTI DELLA PRODUZIONE	744.938.000	693.426.608
ACQUISTO DI BENI SANITARI	18.290.321	18.826.822
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	1.083.901	908.564
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	519.029.964	491.130.549
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	45.937.386	41.092.926
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	2.603.563	2.031.225
GODIMENTO BENI DI TERZI	2.783.042	2.335.985
COSTI PERSONALE	148.019.392	134.689.119
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	3.108.563	3.108.563
AMMORTAMENTI	3.322.367	2.322.507
SVALUTAZIONI	-	-
VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	-	-
ACCANTONAMENTI I FICCI DELL'ESERCIZIO	2.799.371	-
(A-B) DIFF. VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE	176.042.099	124.017.766
(C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	8.695.532	5.695.632
(D) RETTIFICHE DI VALORE ALLE ATT FINANZ	-	-
(E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	5.164.269	-
RISULTATO DELL'ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE	186.872.190	129.683.298
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	9.653.941	9.022.631
RISULTATO DELL'ESERCIZIO	196.526.132	138.706.129

Costi per prestazioni di servizi sanitari		
A) COSTI PER PRESTAZIONI E SERVIZI SOCIO SANITARI DA PUBBLICO	519.029.964	491.130.549
B) COSTI PER PRESTAZIONI E SERVIZI SOCIO SANITARI DA PRIVATO	77.621.922	77.621.922
COSTI PER ASSISTENZA SANITARIA DI BASE	438.219.915	410.320.360
Costi per assistenza medico-generica	39.451.626	39.361.245
Costi per assistenza medico-pediatria	26.369.354	26.291.369
Costi per assistenza ostetrica ed infermieristica	6.212.460	6.200.065
Consulenti familiari	-	-
Costi per assistenza domiciliare integrata	-	-
Costi per guardia medica luridica	2.818.239	2.816.239
Costi per guardia medica festiva e notturna	-	-
Costi per guardia medica festiva e notturna	1.053.572	1.053.572
COSTI PER ASSISTENZA FARMACEUTICA	108.937.094	96.729.551
COSTI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	24.907.683	24.907.683
COSTI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA	37.245.691	37.245.691
Prestazioni di assistenza riabilitativa ex art. 28 L. 833/78	33.076.333	33.076.333
COSTI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA	15.485.525	12.054.114
Prestazioni di assistenza integrativa diversa	7.436.463	4.783.282
Prestazioni di assistenza protesica	8.049.062	7.270.832
COSTI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	155.371.485	155.371.485
COSTI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA SUMAI	7.531.000	7.531.000
COSTI PER ALTRI SERVIZI DI ASSISTENZA	44.717.942	32.453.841
Medicina dei servizi	1.671.300	1.311.284
Assistenza psichiatrica	14.524.745	11.883.456
Assistenza geriatrica	22.412.512	14.659.295
Assistenza ai tossicodipendenti e alcolisti	438.989	438.989
Assistenza idrotermale	-	-
Assistenza regia de l'ospice	5.670.697	4.151.787
COSTI PER SERVIZI SANITARI VETERINARIA	426.821	426.821
COSTI PER LIBERA PROFESSIONE	4.131.655	4.131.655
COSTI PER CONSULENZE SOCIO-SANITARIE	103.291	103.291
C) COSTI PER ALTRI SERVIZI SANITARI DA PUBBLICO	-	-
D) COSTI PER ALTRI SERVIZI SANITARI DA PRIVATI	516.457	516.457
E) COSTI PER INIZIATIVE PROGRAMMATICHE	-	-
G) COSTI PER RIMBORSI, ASSEGNI E CONTRIBUTI	2.671.790	2.671.790

ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	43.937.386	41.092.926
COSTI PER SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO	-	-
Costi per consulenze non sanitarie	-	-
COSTI PER SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI	43.937.386	41.092.926
Costi per servizi di consulenza (legale, amministrativa, fiscale, ecc.)	1.804.500	1.369.566
COSTI PER FORMAZIONE ESTERNAZZATA E NON	1.054.937	48.988
COSTI PER UTENZE	3.403.967	3.406.468
Energia elettrica e forza motrice	1.064.934	1.032.914
Telefonia	1.706.699	1.480.682
Approvvigionamento acqua	568.103	548.929
Approvvigionamento gas	60.942	45.985
COSTI PER SERVIZI TIPICI ESTERNALIZZATI	26.997.501	25.824.384
Servizi lavanderia	1.549.371	1.442.981
Servizio pulizia	6.172.930	6.172.930
Servizio smaltimento rifiuti	568.103	654.867
Servizio mensa	3.296.741	2.788.867
Servizio riscaldamento	5.881.786	5.881.786
Servizio elaborazione dati	273.721	241.702
Altri servizi	7.432.848	6.081.261
COSTI PER MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	2.603.563	2.031.225
Manutenzioni e riparazioni immobili e loro pertinenze	355.897	516.457
Manutenzioni e riparazioni impianti e macchinari	346.026	247.698
Manutenzioni e riparazioni attrezzature	1.634.393	1.256.540
Manutenzioni e riparazioni mobili e arred	587.248	-
Manutenzioni e riparazioni automezzi e autoveicoli	-	10.325
COSTI PER ALTRI SERVIZI	10.716.481	10.716.481

CP

NTI

ASL ROMA E

BENI SANITARI	I maggiori costi rispetto al 2001 derivanti dall'applicazione della D.G.R. 34/2002 (Misure urgenti spesa farmaceutica) in particolare quelli riferiti alla somministrazione diretta di farmaci per il primo ciclo di terapia ai dimessi dai presidi ospedalieri, verranno rilevati a consuntivo per tutte le aziende sulla base dei dati desumibili dal file F. Pertanto viene riconosciuto il costo sostenuto nell'anno 2001
SERVIZI TIPICI ESTERNALIZZATI	E' stato confermato il valore del 2001 ad eccezione di nuovi contratti d'appalto già stipulati.
ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	In fase previsionale non sono stati presi in considerazione gli oneri relativi ad accantonamenti.
SERVIZI SANITARI	La Regione ha corretto i dati relativi alla mobilità passiva. I dati relativi a riabilitazione ex art 26, medicina dei servizi, assistenza psichiatrica ed hospice sono stati integrati con il valore delle prestazioni dei non residenti, riconducendoli al costo 2001. Nel preconsuntivo 2001 il costo relativo a "Prestazioni di assistenza riabilitativa a favore di soggetti portatori di disabilità miste" (3.204.000) è stato ricondotto al valore di preconsuntivo di novembre. Per i "Costi per assistenza integrativa" è stato confermato il dato di preconsuntivo 2001. Il costo riferito all'assistenza geriatrica è stato verificato con riferimento ai posti letto che attualmente -sulla base dei provvedimenti regionali di autorizzazione/accreditamento- risultano destinati a tipologie assistenziali (RSA e ex lungodegenze) non ricomprese nel livello ospedaliero. Pertanto il valore è stato ricondotto a 14.658.286 € al fine di evitare duplicazione dei costi.
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Viene confermato il dato di preconsuntivo 2001.
PERSONALE	In attesa di verificare il costo 2001 il costo sostenibile nel 2002 è quello storicizzato incrementato del costo per l'applicazione del contratto del comparto detratto il minor costo per le cessazioni, considerata l'inattendibilità del dato di preconsuntivo 2001, di forme rispetto a quello comunicato dall'Azienda a novembre. L'IRAP relativa al personale dipendente è stata pertanto ricalcolata sulla base del costo così determinato.
FARMACEUTICA	Come costo per assistenza farmaceutica è stato inserito il consumo della popolazione assistita pesata per fasce d'età con riferimento al budget regionale di spesa per l'anno 2002 pari a 1.014.837.807 €.
GODIMENTO BENI DI TERZI	Si conferma il dato di preconsuntivo 2001.
AMMORTAMENTI E COSTI CAPITALIZZATI	Gli importi sono stati ricondotti al valore di preconsuntivo 2001 in quanto l'Azienda non ha fornito elementi sufficienti a giustificare gli incrementi. In sede di bilancio d'esercizio l'Azienda dovrà dimostrare analiticamente l'incremento dei costi relativi ad ammortamenti non sterilizzati.
COSTI PER ASSISTENZA MEDICO-GENERICA E MEDICO-PEDIATRICA	Si conferma il dato di preconsuntivo 2001.



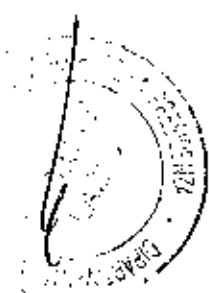
OK

[Handwritten signature]

ASL ROMA F	Budget 2002 (proposta Azienda)	Budget 2002
(A) VALORE DELLA PRODUZIONE	255.525.014	255.473.338
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	240.628.000	240.628.000
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	26.229	26.229
CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI PER ATTIV. TIPICHE	371.000	371.000
COMP. ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE	1.655.420	1.655.420
COSTI CAPITALIZZATI	1.238.357	1.125.761
RICAVI E PROVENTI PER SERVIZI SOCIO-SANITARI	1.606.828	1.606.928
(B) COSTI DELLA PRODUZIONE	273.844.913	262.700.107
ACQUISTO DI BENI SANITARI	8.291.296	7.666.282
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	958.500	791.787
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	151.644.226	179.756.198
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	6.653.567	5.981.201
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	2.355.371	2.103.009
Godimento beni di terzi	3.247.064	1.038.658
COSTI PERSONALE	65.911.859	63.355.796
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	1.237.769	1.237.769
AMMORTAMENTI	798.996	798.996
SVALUTAZIONI	-	-
VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	2.751.625	-
ACCANONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	94.330	-
(A-B) DIFF. VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE	- 18.319.899	- 7.286.769
(C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	- 1.266.859	- 1.266.859
(D) RETTIFICHE DI VALORE ALLE ATTIV. FINANZ.	-	-
(E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	- 74.816	-
RISULTATO DELL'ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE	- 19.650.374	- 6.553.428
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	4.270.324	4.244.638
RISULTATO DELL'ESERCIZIO	- 24.130.698	- 72.798.265

Costi per prestazioni di servizi sanitari	151.644.226	179.756.198
A) COSTI PER PRESTAZIONI E SERVIZI SOCIO-SANITARI DA PUBBLICO	50.782.214	50.782.214
B) COSTI PER PRESTAZIONI E SERVIZI SOCIO-SANITARI DA PRIVATO	128.761.879	126.873.951
COSTI PER ASSISTENZA SANITARIA DI BASE	18.664.057	18.664.057
Costi per assistenza medico-geriatrica	13.962.724	13.962.724
Costi per assistenza medico-pediatrica	2.971.362	2.971.362
Costi per assistenza ostetrica ed infermieristica	-	-
Consuntori fertilitari	-	-
Costi per assistenza domiciliare integrata	650.000	650.000
Costi per guardia medica turistica	-	-
Costi per guardia medica festiva e notturna	1.079.971	1.079.971
COSTI PER ASSISTENZA FARMACEUTICA	44.809.000	45.687.271
COSTI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	5.551.902	5.551.902
COSTI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA	12.500.256	12.500.256
Prestazioni di ass. riabilitativa ex art. 26 L. 833/78	12.457.716	12.457.716
COSTI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA	2.920.162	2.920.162
Prestazioni di assistenza integrativa diversa	-	-
Prestazioni di assistenza protesica	2.920.162	2.920.162
COSTI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	28.017.765	28.017.765
COSTI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA SUMMA	3.834.582	3.834.582
COSTI PER ALTRI SERVIZI DI ASSISTENZA	11.207.286	8.555.964
Medicina dei servizi	995.995	995.995
Assistenza psichiatrica	-	-
Assistenza geriatrica	9.848.995	7.195.277
Assistenza ai tossicodipendenti e alcolisti	364.289	364.289
Assistenza idrogemiale	-	-
Assistenza resa da Hospice	-	-
COSTI PER SERVIZI SANITA' VETERINARIA	246.735	246.735
COSTI PER LIBERA PROFESSIONE	679.868	565.283
COSTI PER CONSULENZE SOCIO-SANITARIE	230.374	230.374
(C) COSTI PER ALTRI SERVIZI SANITARI DA PUBBLICO	-	-
(D) COSTI PER ALTRI SERVIZI SANITARI DA PRIVATI	800.000	800.000
(E-F) COSTI PER INIZIATIVE PROGRAMMATICHE	416.913	416.913
(G-H) COSTI PER RIMBORSI, ASSEGNI E CONTRIBUTI	883.120	803.120

ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	6.653.567	5.981.201
COSTI PER SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO	-	-
Costi per consulenze non sanitarie	-	-
COSTI PER SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI	6.653.567	5.981.201
Costi per servizi di consulenza (legale, amministrativa, fiscale, ecc.)	1.453.168	1.453.168
COSTI PER FORMAZIONE ESTERNALIZZATA E NON	690.429	18.063
COSTI PER UTENZE	1.218.896	1.218.896
Energie elettrica e forza motrice	303.408	303.408
Telefonia	583.606	583.606
Approvvigionamento acqua	84.168	84.168
Approvvigionamento gas	237.684	237.684
COSTI PER SERVIZI TIPICI ESTERNALIZZATI	3.148.285	3.148.285
Servizio lavanderia	393.102	393.102
Servizio pulizia	691.495	691.495
Servizio smaltimento rifiuti	486.054	486.054
Servizio mensa	1.018.222	1.018.222
Servizio riscaldamento	6.660	6.660
Servizio elaborazione dati	173.682	173.682
Altri servizi	398.850	398.850
COSTI PER MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	2.355.371	2.103.009
Manutenzioni e riparazioni immobili e loro pertinenze	558.718	508.354
Manutenzioni e riparazioni impianti e macchinari	158.091	141.566
Manutenzioni e riparazioni attrezzature	1.528.564	1.346.832
Manutenzioni e riparazioni mobili e automobili	2.355	2.103
Manutenzioni e riparazioni automezzi e autoveicoli	23.745	25.855
COSTI PER ALTRI SERVIZI	142.799	142.799



Handwritten initials or signature.

Handwritten initials or signature.

ASL ROMA F

BENI SANITARI	I maggiori costi rispetto al 2001 derivanti dall'applicazione della D.G.R. 34/2002 (Misure urgenti spesa farmaceutica) in particolare quelli riferiti alla somministrazione diretta di farmaci per il primo ciclo di terapia ai dimessi dai presidi ospedalieri, verranno rilevati a consuntivo per tutte le aziende sulla base dei dati desumibili dal file F. Pertanto viene riconosciuto il costo sostenuto nell'anno 2001
SERVIZI TIPICI ESTERNALIZZATI	E' stata accettata la proposta aziendale 2002.
ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO E VARIAZIONE RIMANENZE	In fase previsionale non sono stati presi in considerazione gli oneri relativi ad accantonamenti. L'azienda prevede la stessa variazione delle rimanenze avvenuta nel 2001 (riduzione del valore delle rimanenze con conseguente effetto incrementativo del costo della produzione), non si ritiene plausibile una simile ipotesi.
SERVIZI SANITARI	La Regione ha corretto i dati relativi alla mobilità attiva e ai consumi di assistenza specialistica da privato. Nella previsione 2002 e nel preconsuntivo 2001 è stato eliminato dalla voce "Prestazioni di assistenza integrativa diversa" l'importo di 7.947.000 € in quanto lo stesso, come rilevabile dal preconsuntivo 2001 inviato dall'Azienda ai sensi del decreto 347/2001, si riferisce all'assistenza territoriale ad anziani non autosufficienti che nel nuovo Piano dei Conti deve essere prevista nella voce "Costi per altri servizi di assistenza - Assistenza geriatrica", come del resto indicato dall'Azienda. Pertanto tale valore costituisce una duplicazione di costo. Inoltre il costo riferito all'assistenza geriatrica è stato verificato con riferimento ai posti letto che attualmente - sulla base dei provvedimenti regionali di autorizzazione/accreditamento - risultano destinati a tipologie assistenziali (RSA e ex lungodegenze) non ricomprese nel livello ospedaliero, i cui costi sono rilevati secondo i consumi. Pertanto considerato che il valore iscritto dall'Azienda come preconsuntivo 2001 è difforme da quello presentato ai sensi del decreto
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Si conferma il preconsuntivo 2001.
Godimento Beni di Terzi	Si conferma il preconsuntivo 2001 per l'acquisizione di attrezzature la ASL avanzerà richiesta di finanziamento ex art.20.
PERSONALE	In attesa di verificare il costo 2001 il costo sostenibile nel 2002 è quello storicizzato incrementato del costo per l'applicazione del contratto del comparto detratto il minor costo per le cessazioni, considerata l'inattendibilità del dato di preconsuntivo 2001, difforme rispetto a quello comunicato dall'Azienda a novembre. L'IRAP relativa al personale dipendente è stata pertanto ricalcolata sulla base del costo così determinato.
FARMACEUTICA	Come costo per assistenza farmaceutica è stato inserito il consumo della popolazione assistita pesata per fasce d'età con riferimento al budget regionale di spesa per l'anno 2002 pari a 1.014.837.807 €.
AMMORTAMENTI E COSTI CAPITALIZZATI	Gli importi sono stati ricondotti al valore di preconsuntivo 2001 in quanto l'Azienda non ha fornito elementi sufficienti a giustificare gli incrementi. In sede di bilancio d'esercizio l'Azienda dovrà dimostrare analiticamente l'incremento dei costi relativi ad ammortamenti non sterilizzati.
COSTI PER ASSISTENZA MEDICO-GENERICA E MEDICO-PEDIATRICA	Si conferma il dato di preconsuntivo 2001.

OK

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

ASL ROMA G	Budget 2002 (proposta Azienda)	Budget 2002
(A) VALORE DELLA PRODUZIONE	427.590.247	426.540.247
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	407.300.186	407.300.188
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	615.956	615.356
CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI PER ATT. TIPICHE	-	-
COMP. ALL'A SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE	4.350.000	4.350.000
COSTI CAPITALIZZATI	2.700.000	1.650.000
RICAVI E PROVENTI PER SERVIZI SOCIO-SANITARI	12.624.103	12.624.103
(B) COSTI DELLA PRODUZIONE	523.646.645	481.471.140
ACQUISTO DI BENI SANITARI	25.857.936	22.591.426
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	1.988.564	1.500.833
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	315.469.542	289.125.912
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	12.660.107	12.849.409
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	4.316.988	4.316.988
GODIMENTO BENI DI TERZI	3.810.035	3.810.035
COSTI PERSONALE	151.410.056	142.057.229
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	3.233.316	3.233.316
AMMORTAMENTI	3.200.000	2.066.000
SVALUTAZIONI	-	-
VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	-	-
ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	1.500.000	-
(A-B) DIFF. VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE	- 96.056.298	- 54.930.893
(C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	- 4.120.000	- 4.120.000
(D) RETTIFICHE DI VALORE ALLE ATT FINANZ	-	-
(E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	-	-
RISULTATO DELL'ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE	- 100.176.298	- 59.050.893
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	9.990.554	9.516.484
RISULTATO DELL'ESERCIZIO	- 110.166.852	- 68.567.386

Costi per prestazioni di servizi sanitari	315.469.542	289.125.912
A) COSTI PER PRESTAZIONI E SERVIZI SOCIO-SANITARI DA PUBBLICO	40.433.635	40.433.635
B) COSTI PER PRESTAZIONI E SERVIZI SOCIO-SANITARI DA PRIVATO	272.241.300	248.692.277
COSTI PER ASSISTENZA SANITARIA DI BASE	33.586.086	31.481.617
Costi per assistenza medico-generica	26.686.590	24.562.121
Costi per assistenza medico-pediatria	5.057.413	5.057.413
Costi per assistenza ostetrica ed infermieristica	-	-
Consultori familiari	-	-
Costi per assistenza domiciliare integrata	-	-
Costi per guardia medica turistica	-	-
Costi per guardia medica festiva e notturna	1.862.083	1.862.083
COSTI PER ASSISTENZA FARMACEUTICA	98.687.766	78.142.080
COSTI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	15.637.287	15.637.287
COSTI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA	4.823.063	4.823.063
Prestazioni di ass riabilitativa ex art. 26 L. 833/78	4.823.063	4.823.063
COSTI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA	6.848.618	6.848.618
Prestazioni di assistenza integrativa diversa	907.727	907.727
Prestazioni di assistenza protesica	5.940.891	5.940.891
COSTI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	66.642.012	66.642.012
COSTI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA SUMAI	7.027.478	7.027.478
COSTI PER ALTRI SERVIZI DI ASSISTENZA	38.986.407	35.292.964
Medicina dei servizi	888.769	888.769
Assistenza psichiatrica	16.834.624	16.294.197
Assistenza geriatrica	17.561.602	14.438.066
Assistenza ai tossicodipendenti e alcolisti	622.675	622.675
Assistenza idrotermale	1.058.737	1.058.737
Assistenza rehab da hospice	-	-
COSTI PER SERVIZI SANITA' VETERINARIA	-	-
COSTI PER LIBERA PROFESSIONE	-	-
COSTI PER CONGULENZE SOCIO-SANITARIE	2.582	2.582
C) COSTI PER ALTRI SERVIZI SANITARI DA PUBBLICO	11.500	11.500
D) COSTI PER ALTRI SERVIZI SANITARI DA PRIVATO	135.000	135.000
E+F) COSTI PER INIZIATIVE PROGRAMMATICHE	820.014	820.014
G+H) COSTI PER RIMBORSI, ASSEGNI E CONTRIBUTI	1.828.093	1.828.093

ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	12.860.107	12.849.409
COSTI PER SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO	-	-
Costi per consulenze non sanitarie	-	-
COSTI PER SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI	12.860.107	12.849.409
Costi per servizi di consulenza (legale amministrativa, fiscale ecc.)	520.000	509.902
COSTI PER FORMAZIONE ESTERNALIZZATA E NON	-	-
COSTI PER UTENZE	3.256.787	3.256.787
Energia elettrica e forze motrice	1.046.551	1.046.551
Telefonia	1.137.000	1.137.000
Approvvigionamento acqua	107.260	107.260
Approvvigionamento gas	965.976	965.976
COSTI PER SERVIZI TIPICI ESTERNALIZZATI	9.043.318	9.043.318
Servizio lavanderia	1.684.358	1.684.358
Servizio pulizia	2.084.109	2.084.109
Servizio smaltimento rifiuti	718.976	718.976
Servizio mensa	2.260.034	2.260.034
Servizio riscaldamento	763.000	763.000
Servizio elaborazione dati	-	-
Altri servizi	1.332.942	1.332.942
COSTI PER MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	4.316.988	4.316.988
Manutenzioni e riparazioni immobili e loro pertinenze	1.782.925	1.782.925
Manutenzioni e riparazioni impianti e macchinari	962.759	962.759
Manutenzioni e riparazioni attrezzature	1.421.672	1.421.672
Manutenzioni e riparazioni mobili e arredi	58.750	58.750
Manutenzioni e riparazioni automezzi e autoveicoli	90.882	90.882
COSTI PER ALTRI SERVIZI	40.000	40.000

ASL ROMA G

BENI SANITARI	I maggiori costi rispetto al 2001 derivanti dall'applicazione della D.G.R. 34/2002 (Misure urgenti spesa farmaceutica) in particolare quelli riferiti alla somministrazione diretta di farmaci per il primo ciclo di terapia ai dimessi dai presidi ospedalieri, verranno rilevati e consuntivo per tutte le aziende sulla base dei dati desumibili dal file F. Pertanto viene riconosciuto il costo sostenuto nell'anno 2001
ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	In fase previsionale non sono stati presi in considerazione gli oneri relativi ad accantonamenti.
SERVIZI SANITARI	La Regione ha corretto i dati relativi ai consumi di assistenza specialistica in case di cura accreditate sia nel preconsuntivo 2001 che nel budget. Inoltre sono stati spostati i consumi di riabilitazione post acuzie in IRCCS privati (1.446.000 euro) e in case di cura (16.060.000 euro) dall'aggregato "Assistenza Riabilitativa" all'aggregato "Assistenza Ospedaliera". I costi per assistenza riabilitativa ex art 26 sono stati ricondotti al valore di preconsuntivo.
PERSONALE	Il costo sostenibile nel 2002 è quello storicizzato incrementato del costo per l'applicazione del contratto del comparto L'IRAP relativa al personale dipendente è stata pertanto ricalcolata sulla base del costo così determinato.
FARMACEUTICA	Come costo per assistenza farmaceutica è stato inserito il consumo della popolazione assistita pesata per fasce d'età con riferimento al budget regionale di spesa per l'anno 2002 pari a 1.014.837.807 €.
SERVIZI NON SANITARI	Per i "Costi per assistenza psichiatrica" è stato confermato il dato di preconsuntivo 2001. Il costo riferito all'assistenza geriatrica è stato verificato con riferimento ai posti letto che attualmente - sulla base dei provvedimenti regionali di autorizzazione/accreditamento - risultano destinati a tipologie assistenziali (RSA e ex lungodegenze) non ricomprese nel livello ospedaliero. Pertanto il valore è stato ricondotto a 14.438.586 €, importo iscritto nel preconsuntivo 2001 presentato ai sensi del decreto 347/2001.
AMMORTAMENTI E COSTI CAPITALIZZATI	Gli importi sono stati ricondotti al valore di preconsuntivo 2001 in quanto l'Azienda non ha fornito elementi sufficienti a giustificare gli incrementi. In sede di bilancio d'esercizio l'Azienda dovrà dimostrare analiticamente l'incremento dei costi relativi ad ammortamenti non sterilizzati.
COSTI PER ASSISTENZA MEDICO-GENERICA	Si conferma il dato di preconsuntivo 2001.



OP

2/11

ASL ROMA H	Budget 2002 (proposta Azienda)	Budget 2002
(A) VALORE DELLA PRODUZIONE	491.702.569	491.652.569
CONTRIBUTI IN CONT'O ESERCIZIO	449.312.300	449.912.000
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	609.000	609.000
CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI PER ATT. TIPICHE	886.000	886.000
COMP. ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE	5.499.000	5.499.000
COSTI CAPITALIZZATI	2.550.000	2.500.000
RICAVI E PROVENTI PER SERVIZI SOCIO-SANITARI	32.246.569	32.246.569
(B) COSTI DELLA PRODUZIONE	635.842.852	590.064.399
ACQUISTO DI BENI SANITARI	42.892.000	37.342.000
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	2.650.000	2.650.000
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	364.279.975	336.010.102
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	23.401.020	22.039.000
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	3.210.000	2.219.000
AMMORTAMENTO BENI DI TERZI	3.735.000	3.735.000
COSTI PERSONALE	187.609.857	186.179.296
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	4.217.000	4.217.000
AMMORTAMENTI	3.444.000	2.582.000
SVALUTAZIONI	-	-
VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	-	-
ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	401.000	-
(A-B) DIFF. VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE	- 144.140.284	- 99.311.830
(C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	- 5.510.000	- 5.510.000
(D) RETTIFICHE DI VALORE ALLE ATT FINANZ	-	-
(E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	-	-
RISULTATO DELL'ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE	- 149.650.284	- 104.821.830
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	16.259.075	12.071.410
RISULTATO DELL'ESERCIZIO	- 165.909.359	- 116.893.239

Costi per prestazioni di servizi sanitari	364.279.975	336.010.102
A) COSTI PER PRESTAZIONI E SERVIZI SOCIO-SANITARI DA PUBBLICO	65.783.438	65.783.438
B) COSTI PER PRESTAZIONI E SERVIZI SOCIO-SANITARI DA PRIVATO	298.503.537	267.033.664
COSTI PER ASSISTENZA SANITARIA DI BASE	34.575.000	33.361.000
Costi per assistenza medico-geriatrica	26.365.000	25.202.000
Costi per assistenza medico-pediatria	5.725.000	5.704.000
Costi per assistenza ostetrica ed infermieristica	-	-
Consultori familiari	-	-
Costi per assistenza domiciliare integrata	517.000	517.000
Costi per guardia medica turistica	-	-
Costi per guardia medica festiva e notturna	1.938.000	1.938.000
COSTI PER ASSISTENZA FARMACEUTICA	112.269.000	85.213.127
COSTI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	16.240.027	16.240.027
COSTI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA	14.590.000	14.590.000
Prestazioni di ass riabilitativa ex art. 26 L. 833/78	14.590.000	14.590.000
COSTI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA	6.145.000	6.145.000
Prestazioni di assistenza integrativa diversa	2.581.000	2.581.000
Prestazioni di assistenza protesica	3.564.000	3.564.000
COSTI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	64.060.410	64.060.410
COSTI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA SUMMA	5.937.000	5.937.000
COSTI PER ALTRI SERVIZI DI ASSISTENZA	37.606.000	37.606.000
Medicina dei servizi	1.252.000	1.252.000
Assistenza psichiatrica	4.829.000	4.829.000
Assistenza geriatrica	29.415.000	29.415.000
Assistenza ai tossicodipendenti e alcoholisti	919.000	919.000
Assistenza igrotermale	86.000	86.000
Assistenza resa da Hospice	1.106.000	1.106.000
COSTI PER SERVIZI SANITA' VETERINARIA	164.000	164.000
COSTI PER LIBERA PROFESSIONE	3.150.000	3.150.000
COSTI PER CONSULENZE SOCIO-SANITARIE DA PRIVATI	567.100	567.100
C) COSTI PER ALTRI SERVIZI SANITARI DA PUBBLICO	-	-
D) COSTI PER ALTRI SERVIZI SANITARI DA PRIVATI	326.000	326.000
E-F) COSTI PER INIZIATIVE PROGRAMMATICHE	1.135.000	1.135.000
G-H) COSTI PER RIMBORSI, ASSEGNI E CONTRIBUTI	1.732.000	1.732.000

ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	23.401.020	22.039.000
COSTI PER SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO	-	-
Costi per consulenze non sanitarie	-	-
COSTI PER SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI	23.401.020	22.039.000
Costi per servizi di consulenza (legale, amministrativa, fiscale, ecc.)	1.420.000	1.420.000
COSTI PER FORMAZIONE ESTERNALIZZATA E NON	295.000	295.000
COSTI PER UTENZE	5.089.020	3.999.500
Energia elettrica e forza motrice	1.420.000	1.239.000
Telefonia	2.412.000	1.928.000
Approvvigionamento acque	595.000	349.000
Approvvigionamento gas	644.020	489.000
COSTI PER SERVIZI TIPICI ESTERNALIZZATI	15.263.000	14.977.000
Servizio lavanderia	2.014.000	2.014.000
Servizio pulizia	3.475.000	3.475.000
Servizio smaltimento rifiuti	723.000	723.000
Servizio mensa	2.740.000	2.740.000
Servizio riscaldamento	2.355.000	2.355.000
Servizio elaborazione dati	-	-
Altri servizi	3.956.000	3.670.000
COSTI PER MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	3.210.000	2.219.000
Manutenzioni e riparazioni immobili e loro pertinenze	1.360.000	760.000
Manutenzioni e riparazioni impianti e macchinari	852.000	604.000
Manutenzioni e riparazioni attrezzature	900.000	738.000
Manutenzioni e riparazioni mobili e arredi	4.000	-
Manutenzioni e riparazioni automezzi e autoveicoli	84.000	117.000
COSTI PER ALTRI SERVIZI	1.354.000	1.354.000

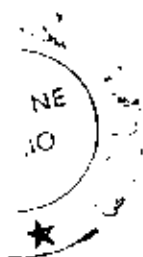


Handwritten initials or signature.

Handwritten initials or signature.

ASL ROMA H

BENI SANITARI	I maggiori costi rispetto al 2001 derivanti dall'applicazione della D.G.R. 34/2002 (Misure urgenti spesa farmaceutica) in particolare quelli riferiti alla somministrazione diretta di farmaci per il primo ciclo di terapia ai dimessi dai presidi ospedalieri, verranno rilevati a consuntivo per tutte le aziende sulla base dei dati desumibili dal file F. Pertanto viene riconosciuto il costo sostenuto nell'anno 2001.
SERVIZI TIPICI ESTERNALIZZATI	Come maggiori costi rispetto al 2001 sono stati riconosciuti quelli relativi al servizio di vigilanza (516.000 €) non presente negli anni precedenti, al nuovo servizio di trasporto sangue (321.000 €) e al servizio di riscaldamento che è stato ampliato ai locali dei distretti di Ciampino e Pomezia e del consultorio di Anzio.
UTENZE	Si conferma il dato di preconsuntivo 2001.
ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	In fase previsionale non sono stati presi in considerazione gli oneri relativi ad accantonamenti.
SERVIZI SANITARI	Sono stati spostati i consumi di riabilitazione post acuzie in Ospedali Classificati (709.000 euro) e in case di cura (19.921.000 euro) dall'aggregato Assistenza Riabilitativa all'aggregato Assistenza ospedaliera.
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Si conferma il dato di preconsuntivo 2001. L'Azienda dovrà far pervenire, per le manutenzioni straordinarie, richiesta di finanziamento ex art. 20 legge 67/1988.
PERSONALE	In attesa di verificare il costo 2001 il costo sostenibile nel 2002 è quello storicizzato incrementato del costo per l'applicazione del contratto del comparto detratto il minor costo per le cessazioni, considerata l'inattendibilità del dato di preconsuntivo 2001, difforme rispetto a quello comunicato dall'Azienda a novembre. L'IRAP relativa al personale dipendente è stata pertanto ricalcolata sulla base del costo così determinato.
FARMACEUTICA	Come costo per assistenza farmaceutica è stato inserito il consumo della popolazione assistita pesata per fasce d'età con riferimento al budget regionale di spesa per l'anno 2002 pari a 1.014.837.807 €.
AMMORTAMENTI E COSTI CAPITALIZZATI	Gli importi sono stati ricondotti al valore di preconsuntivo 2001 in quanto l'Azienda non ha fornito elementi sufficienti a giustificare gli incrementi. In sede di bilancio d'esercizio l'Azienda dovrà dimostrare analiticamente l'incremento dei costi relativi ad ammortamenti non sterilizzati.
COSTI PER ASSISTENZA MEDICO-GENERICA E MEDICO-PEDIATRICA	Si conferma il dato di preconsuntivo 2001.



ASL VITERBO	Budget 2002 (proposta Azienda)	Budget 2002
(A) VALORE DELLA PRODUZIONE	342.178.374	341.290.704
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	310.634.658	310.654.658
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	43.437	43.437
CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI PER ATT. TIFICHE	503.162	503.162
COMP. ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE	4.266.592	4.266.592
COSTI CAPITALIZZATI	5.780.264	4.910.594
RICAVI E PROVENTI PER SERVIZI SOCIOSANITARI	20.652.293	20.652.293
(B) COSTI DELLA PRODUZIONE	426.381.633	404.866.633
ACQUISTO DI BENI SANITARI	27.991.664	25.279.265
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	2.340.583	1.985.481
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	226.933.190	213.557.790
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	16.010.389	16.010.389
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	6.727.313	5.291.308
GODIMENTO BENI DI TERZI	2.530.639	2.530.639
COSTI PERSONALE	151.734.596	130.242.697
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	3.476.205	3.476.205
AMMORTAMENTI	6.857.627	6.196.679
SVALUTAZIONI	-	-
VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	-	-
ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	1.779.164	-
(A-B) DIFF. VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE	84.203.259	63.375.929
(C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	5.140.703	5.140.703
(D) RETTIFICHE DI VALORE ALLE ATT FINANZ	-	-
(E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	-	-
RISULTATO DELL'ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE	89.343.962	68.516.632
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	8.916.084	8.732.561
RISULTATO DELL'ESERCIZIO	98.260.047	77.249.093

Costi per prestazioni di servizi sanitari	226.933.190	213.557.790
A) COSTI PER PRESTAZIONI E SERVIZI SOCIO SANITARI DA PUBBLICO	56.830.640	56.830.640
B) COSTI PER PRESTAZIONI E SERVIZI SOCIO SANITARI DA PRIVATO	164.327.740	159.952.370
COSTI PER ASSISTENZA SANITARIA DI BASE	21.417.468	21.162.537
Cost. per assistenza medico-geriatrica	17.043.077	17.043.077
Cost. per assistenza medico-pediatrica	2.530.639	2.279.709
Costi per assistenza ostetrica ed infermieristica	-	-
Consulor fam. an.	-	-
Costi per assistenza domiciliare integrata	-	-
Costi per guardia medica turistica	-	-
Costi per guardia medica festiva e notturna	1.843.751	1.843.751
COSTI PER ASSISTENZA FARMACEUTICA	67.401.407	58.376.492
COSTI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	2.902.488	2.902.488
COSTI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA	15.493.706	15.493.706
Prestazioni di ass. riabilitativa ex art. 26 L. 833/78	15.493.706	15.493.706
COSTI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA	5.761.813	3.096.741
Prestazioni di assistenza integrativa diversa	2.663.172	-
Prestazioni di assistenza protesica	3.098.741	3.098.741
COSTI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	21.556.590	21.556.590
COSTI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA SUMAI	2.685.575	2.685.575
COSTI PER ALTRI SERVIZI DI ASSISTENZA	18.902.320	18.902.320
Medicina dei servizi	361.519	361.519
Assistenza psichiatrica	2.582.264	2.582.264
Assistenza perinatale	10.529.137	10.529.137
Assistenza ai tossicodipendenti e alcolisti	482.811	482.811
Assistenza idrotermale	1.032.914	1.032.914
Assistenza resa da Hospice	4.131.656	4.131.656
COSTI PER SERVIZI SANITA' VETERINARIA	173.013	173.013
COSTI PER LIBERA PROFESSIONE	7.346.382	5.913.628
COSTI PER CONSULENZE SOCIO-SANITARIE DA PRIVATI	686.880	686.880
C) COSTI PER ALTRI SERVIZI SANITARI DA PUBBLICO	-	-
D) COSTI PER ALTRI SERVIZI SANITARI DA PRIVATI	2.582.284	2.582.284
E+F) COSTI PER INIZIATIVE PROGRAMMATICHE	1.143.819	1.143.819
G+H) COSTI PER RIMBORSI, ASSEGNI E CONTRIBUTI	2.048.676	2.048.676

ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	16.010.389	16.010.389
COSTI PER SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO	-	-
Costi per consulenze non sanitarie	-	-
COSTI PER SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI	16.010.389	16.010.389
Costi per servizi di consulenza (legale, amministrativa, fiscale, ecc.)	592.162	592.162
COSTI PER FORMAZIONE ESTERNALIZZATA E NON	24.188	24.188
COSTI PER UTENZE	3.514.132	3.514.132
Energia elettrica e forze motrici	1.232.914	1.232.914
Telefonia	1.241.722	1.241.722
Approvvigionamento acqua	206.563	206.563
Approvvigionamento gas	1.032.914	1.032.914
COSTI PER SERVIZI TIPICI ESTERNALIZZATI	11.219.341	11.219.341
Servizio lavanderia	1.755.953	1.755.953
Servizio pulizia	5.458.616	5.458.616
Servizio smaltimento rifiuti	981.268	981.268
Servizio mensa	2.582.264	2.582.264
Servizio fiscalizzazione	-	-
Servizio elaborazione dati	148.874	148.874
Altri servizi	2.343.545	2.343.545
COSTI PER MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	6.727.313	5.291.308
Manutenzioni e riparazioni immobili e loro pertinenze	1.291.142	430.182
Manutenzioni e riparazioni impianti e macchinari	5.267.860	4.516.470
Manutenzioni e riparazioni attrezzature	51.846	213.214
Manutenzioni e riparazioni mobili e arredi	13.373	13.373
Manutenzioni e riparazioni automezzi e autoveicoli	103.291	116.570
COSTI PER ALTRI SERVIZI	661.536	661.536

CP

fm

ASL VITERBO	
BENI SANITARI	I maggiori costi rispetto al 2001 derivanti dall'applicazione della D.G.R. 34/2002 (Misure urgenti spesa farmaceutica) in particolare quelli riferiti alla somministrazione diretta di farmaci per il primo ciclo di terapia ai dimessi dai presidi ospedalieri, verranno rilevati a consuntivo per tutte le aziende sulla base dei dati desumibili dal file F. Pertanto viene riconosciuto il costo sostenuto nell'anno 2001.
ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	In fase previsionale non sono stati presi in considerazione gli oneri relativi ad accantonamenti.
SERVIZI SANITARI	La regione ha corretto i dati relativi alla mobilità attiva infraregionale, erroneamente indicata dall'Azienda. L'assistenza in hospice è stata valorizzata sulla base dei posti letto delle due strutture accreditate ed è stata iscritta nell'apposita voce anziché nei "costi per assistenza integrativa".
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Si conferma il dato di preconsuntivo 2001.
SERVIZI TIPICI ESTERNALIZZATI	Viene confermata la previsione dell'Azienda.
PERSONALE	Il costo sostenibile nel 2002 è quello storicizzato incrementato del costo per l'applicazione del contratto del comparto. L'IRAP relativa al personale dipendente è stata pertanto ricalcolata sulla base del costo così determinato.
FARMACEUTICA	Come costo per assistenza farmaceutica è stato inserito il consumo della popolazione assistita pesata per fasce d'età con riferimento al budget regionale di spesa per l'anno 2002 pari a 1.014.837.807 €.
AMMORTAMENTI E COSTI CAPITALIZZATI	Gli importi sono stati ricondotti al valore di preconsuntivo 2001 in quanto l'Azienda non ha fornito elementi sufficienti a giustificare gli incrementi. In sede di bilancio d'esercizio l'Azienda dovrà dimostrare analiticamente l'incremento dei costi relativi ad ammortamenti non sterilizzati.
COSTI PER ASSISTENZA MEDICO-PEDIATRICA	Si conferma il dato di preconsuntivo 2001.



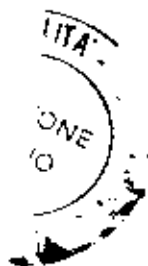
ASL RNETI	Budget 2002 (proposta Azienda)	Budget 2002
(A) VALORE DELLA PRODUZIONE	179.862.296	179.360.308
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	63.252.000	63.252.000
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	27.212	27.212
CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI PER ATTI TIPICHE	1.600.000	1.600.000
COMP. ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE	2.700.000	2.700.000
COSTI CAPITALIZZATI	2.154.860	1.852.882
RICAVI E PROVENTI PER SERVIZI SOCIO-SANITARI	10.128.434	10.128.434
(B) COSTI DELLA PRODUZIONE	227.158.541	213.303.882
ACQUISTO DI BENI SANITARI	13.357.219	12.429.859
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	1.354.442	1.234.374
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	98.870.595	91.763.689
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	11.612.005	10.908.266
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	7.498.206	5.283.287
Godimento beni di terzi	4.840.670	4.840.670
COSTI PERSONALE	85.775.314	82.762.503
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	2.862.843	2.664.843
AMMORTAMENTI	2.806.637	2.018.417
SVALUTAZIONI	-	-
VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	-	-
ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	378.815	-
(A-B) DIFF. VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE	- 47.296.245	- 33.943.574
(C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	- 1.299.000	- 1.299.000
(D) RETTIFICHE DI VALORE ALLE ATTI FINANZ.	-	-
(E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	100.000	-
RISULTATO DELL'ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE	- 48.495.245	- 35.242.374
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	5.830.044	5.504.888
RISULTATO DELL'ESERCIZIO	- 54.325.289	- 40.747.262

Costi per prestazioni di servizi sanitari	96.870.595	91.763.689
(A) COSTI PER PRESTAZIONI E SERVIZI SOCIO-SANITARI DA PUBBLICO	30.166.442	30.166.442
(B) COSTI PER PRESTAZIONI E SERVIZI SOCIO-SANITARI DA PRIVATO	66.039.843	60.933.037
COSTI PER ASSISTENZA SANITARIA DI BASE	12.747.404	12.747.404
Costi per assistenza medico-generica	10.198.565	10.198.565
Costi per assistenza medico-pediatrica	1.248.889	1.248.889
Costi per assistenza ostetrica ed infermieristica	-	-
Consulenti familiari	-	-
Costi per assistenza domicilio-integrata	-	-
Costi per guardia medica turistica	-	-
Costi per guardia medica festiva e notturna	1.302.150	1.302.150
COSTI PER ASSISTENZA FARMACEUTICA	38.100.476	31.083.570
COSTI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	1.959.438	1.959.438
COSTI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA	980.000	980.000
Prestazioni di ass. riabilitativa ex art. 26 L. 833/78	450.000	450.000
COSTI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA	3.411.624	3.411.624
Prestazioni di assistenza integrativa diversa	811.624	811.624
Prestazioni di assistenza protesica	2.600.000	2.600.000
COSTI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	6.815.702	6.815.702
COSTI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA SUMA	2.023.330	2.023.330
COSTI PER ALTRI SERVIZI DI ASSISTENZA	165.270	165.270
Medicina dei servizi	165.270	165.270
Assistenza psichiatrica	-	-
Assistenza geriatrica	-	-
Assistenza ai tossicodipendenti e alcolisti	-	-
Assistenza idrotermale	-	-
Assistenza resa da Hospice	-	-
COSTI PER SERVIZI SANITA' VETERINARIA	216.700	216.700
COSTI PER LIBERA PROFESSIONE	1.400.000	1.309.000
COSTI PER CONSULENZE SOCIO-SANITARIE DA PRIVATI	220.000	220.000
(C) COSTI PER ALTRI SERVIZI SANITARI DA PUBBLICO	-	-
(D) COSTI PER ALTRI SERVIZI SANITARI DA PRIVATI	-	-
(E+F) COSTI PER INIZIATIVE PROGRAMMATICHE	157.210	157.210
(G+H) COSTI PER RIMBORSI, ASSEGNI E CONTRIBUTI	487.000	487.000

ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	11.612.005	10.908.266
COSTI PER SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO	-	-
Costi per consulenze non sanitarie	-	-
COSTI PER SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI	11.612.005	10.908.266
Costi per servizi di consulenza (legale, amministrativa, fiscale, ecc.)	670.000	670.000
COSTI PER FORMAZIONE ESTERNALIZZATA E NON	826.330	826.330
COSTI PER UTENZE	1.881.878	1.747.184
Energia elettrica e forza motrice	843.480	742.449
Telefonia	860.000	827.135
Approvvigionamento acqua	223.298	216.991
Approvvigionamento gas	165.500	160.709
COSTI PER SERVIZI TIPICI ESTERNALIZZATI	7.793.797	7.224.752
Servizio lavanderia	597.770	580.365
Servizio pulizia	1.275.520	1.236.369
Servizio smaltimento rifiuti	506.234	490.592
Servizio mensa	1.748.597	1.671.392
Servizio riscaldamento	1.499.280	1.306.523
Servizio e sborsazione doli	180.000	171.426
Altri servizi	1.586.500	1.776.265
COSTI PER MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	7.498.206	5.283.287
Manutenzioni e riparazioni mobili e loro pertinenze	705.274	705.273
Manutenzioni e riparazioni impianti e macchinari	5.289.281	2.139.386
Manutenzioni e riparazioni attrezzature	5.522.845	2.237.808
Manutenzioni e riparazioni mob. e arredi	2.542	2.542
Manutenzioni e riparazioni automez. e autoveicol.	196.254	168.254
COSTI PER ALTRI SERVIZI	440.000	440.000

ASL RIETI

BENI SANITARI	I maggiori costi rispetto al 2001 derivanti dall'applicazione della D.G.R. 34/2002 (Misure urgenti spesa farmaceutica) in particolare quelli riferiti alla somministrazione diretta di farmaci per il primo ciclo di terapia ai dimessi dai presidi ospedalieri, verranno rilevati a consuntivo per tutte le aziende sulla base dei dati desumibili dal file F. Pertanto viene riconosciuto il costo sostenuto nell'anno 2001.
SERVIZI TIPICI ESTERNALIZZATI E UTENZE	L'Azienda propone un incremento generalizzato del 3% che non ha riferimento specifico ad estensioni dei contratti di appalto in corso o nuovi appalti. Pertanto si può decidere di confermare il costo 2001.
ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	In fase previsionale non sono stati presi in considerazione gli oneri relativi ad accantonamenti.
SERVIZI SANITARI	La Regione ha corretto l'importo relativo alla mobilità attiva infraregionale aggiungendo i ricavi per prestazioni ambulatoriali (187.000 €), nonché la passiva infraregionale relativa a specialistica e riabilitazione post acuzie. Inoltre sono stati aggiunti i costi riferiti ai consumi di riabilitazione ospedaliera non previsti dall'Azienda
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	L'azienda ha rivisto la previsione iniziale formulando nuova proposta riferita a contratti già stipulati.
PERSONALE	Il costo giustificato del 2002, secondo le direttive regionali, è quello storicizzato incrementato del costo per l'applicazione del contratto del comparto. Con nota del 04.07.02 l'Azienda dichiara di aver già proceduto ad assunzioni di 146 unità al netto delle cessazioni pari a 85 unità equivalenti (20 medici per un costo di 1.500.000 € e 65 unità del comparto pari a 2.175.000 €), di conseguenza il costo è pari a 82.262.803 €. L'IRAP relativa al personale dipendente è stata pertanto ricalcolata sulla base del costo così determinato.
FARMACEUTICA	Come costo per assistenza farmaceutica è stato inserito il consumo della popolazione assistita pesata per fasce d'età con riferimento al budget regionale di spesa per l'anno 2002 pari a 1.014.837.807 €.
AMMORTAMENTI E COSTI CAPITALIZZATI	Gli importi sono stati ricondotti al valore di preconsuntivo 2001 in quanto l'Azienda non ha fornito elementi sufficienti a giustificare gli incrementi. In sede di bilancio d'esercizio l'Azienda dovrà dimostrare analiticamente l'incremento dei costi relativi ad ammortamenti non sterilizzati.



ASL LATINA	Budget 2002 (proposta Azienda)	Budget 2002
(A) VALORE DELLA PRODUZIONE	532.040.727	532.014.590
CONTRIBUTI IN CONTRO ESERCIZIO	499.847.115	499.847.115
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	494.441	494.441
CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI PER ATT. TIPICHE	746.929	746.929
COMP. ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE	4.132.000	4.132.000
COSTI CAPITALIZZATI	9.188.680	9.142.543
RICAVI E PROVENTI PER SERVIZI SOCIOSANITARI	17.651.562	17.651.562
(B) COSTI DELLA PRODUZIONE	567.183.658	538.013.584
ACQUISTO DI BENI SANITARI	37.698.403	32.188.741
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	1.910.808	1.910.808
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	314.062.684	303.558.543
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	16.348.003	15.897.914
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	5.264.117	5.264.117
Godimento beni di terzi	1.454.567	1.454.567
COSTI PERSONALE	186.545.914	184.715.377
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	3.461.595	3.461.595
AMMORTAMENTI	10.187.661	9.551.822
SVALUTAZIONI	-	-
VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	-	-
ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	249.904	-
(A-B) DIFF. VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE	- 25.142.930	- 5.998.994
(C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	- 5.010.000	- 5.010.000
(D) RETTIFICHE DI VALORE ALLE ATT FINANZ	-	-
(E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	-	-
RISULTATO DELL'ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE	- 30.152.930	- 11.008.994
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	12.557.225	11.035.930
RISULTATO DELL'ESERCIZIO	- 42.710.155	- 22.044.924

Costi per prestazioni di servizi sanitari	314.062.684	303.558.543
A) COSTI PER PRESTAZIONI E SERVIZI SOCIO SANITARI DA PUBBLICO	63.037.489	63.037.489
B) COSTI PER PRESTAZIONI E SERVIZI SOCIO SANITARI DA PRIVATO	249.482.365	234.878.224
COSTI PER ASSISTENZA SANITARIA DI BASE	39.926.000	38.273.317
Costi per assistenza medico-generica	29.124.000	27.749.150
Costi per assistenza medico-pediatrica	6.065.000	5.798.167
Costi per assistenza ostetrica ed infermieristica	-	-
Consultori familiari	-	-
Costi per assistenza domiciliare integrata	1.800.000	1.800.000
Costi per guardia medica turistica	-	-
Costi per guardia medica festiva e notturna	2.937.000	2.537.000
COSTI PER ASSISTENZA FARMACEUTICA	105.002.754	97.622.049
COSTI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	12.632.536	12.632.536
COSTI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA	1.704.308	1.704.308
Prestazioni di assistenza riabilitativa ex art.26 L.633/78	1.704.308	1.704.308
COSTI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA	5.650.000	5.282.013
Prestazioni di assistenza integrativa diverse	-	-
Prestazioni di assistenza protesica	5.650.000	5.282.013
COSTI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	59.832.325	59.832.325
COSTI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA SUMAI	4.080.000	4.080.000
COSTI PER ALTRI SERVIZI DI ASSISTENZA	14.074.817	13.804.865
Medicina dei servizi	1.441.000	1.441.000
Assistenza psichiatrica	8.829.900	6.660.081
Assistenza geriatrica	2.317.800	2.317.800
Assistenza al tossicodipendenti e alcolisti	903.800	903.800
Assistenza idrotamale	2.582.284	2.582.284
Assistenza resa da Hospice	-	-
COSTI PER SERVIZI SANITARI VETERINARIA	288.905	288.905
COSTI PER LIBERA PROFESSIONE	2.032.914	1.700.000
COSTI PER CONSULENZE SOCIO-SANITARIE DA PRIVATI	257.806	257.806
C) COSTI PER ALTRI SERVIZI SANITARI DA PUBBLICO	-	-
D) COSTI PER ALTRI SERVIZI SANITARI DA PRIVATI	3.159.205	3.159.205
E) COSTI PER INIZIATIVE PROGRAMMATICHE	360.000	360.000
G) COSTI PER RIMBORSI, ASSEgni E CONTRIBUTI	2.023.625	2.023.625

ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	16.348.003	15.897.914
COSTI PER SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO	-	-
Costi per consulenze non sanitarie	-	-
COSTI PER SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI	16.348.003	15.897.914
Costi per servizi di consulenza (legale, amministrativa, fiscale, ecc.)	1.494.567	1.494.067
COSTI PER FORMAZIONI ESTERNALIZZATE E NON	51.646	51.646
COSTI PER UTENZE	5.513.700	5.513.700
Energia elettrica e forza motrice	1.200.000	1.200.000
Telefono	2.413.700	2.413.700
Approvvigionamento acqua	400.000	400.000
Approvvigionamento gas	1.500.000	1.500.000
COSTI PER SERVIZI TIPICI ESTERNALIZZATI	9.320.785	7.870.696
Servizio lavanderia	1.162.028	1.162.028
Servizio pulizia	1.287.851	1.287.851
Servizio smaltimento rifiuti	820.700	800.957
Servizio mensa	3.782.000	3.782.000
Servizio riscaldamento	-	-
Servizio elaborazione dati	516.000	464.587
Altri servizi	702.206	378.279
COSTI PER MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	5.264.117	5.264.117
Manutenzioni e riparazioni immobili e loro pertinenze	865.000	865.000
Manutenzioni e riparazioni impianti e macchinari	2.015.631	2.015.631
Manutenzioni e riparazioni attrezzature	2.264.704	2.264.704
Manutenzioni e riparazioni mobili e arredi	12.909	12.909
Manutenzioni e riparazioni automezzi e autoveicoli	105.873	105.873
COSTI PER ALTRI SERVIZI	967.805	967.805



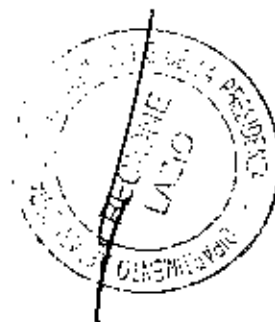
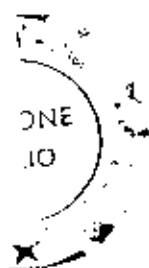
CP

SA

10
ONE
A

ASL LATINA

BENI SANITARI	I maggiori costi rispetto al 2001 derivanti dall'applicazione della D.G.R. 34/2002 (Misure urgenti spesa farmaceutica) in particolare quelli riferiti alla somministrazione diretta di farmaci per il primo ciclo di terapia ai dimessi dai presidi ospedalieri, verranno rilevati a consuntivo per tutte le aziende sulla base dei dati desumibili dal file F. Pertanto viene riconosciuto il costo sostenuto nell'anno 2001.
ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	In fase previsionale non sono stati presi in considerazione gli oneri relativi ad accantonamenti.
SERVIZI SANITARI	La Regione ha corretto i dati relativi alla mobilità passiva infraregionale e ai consumi di assistenza ospedaliera aggiungendo gli importi relativi alla riabilitazione post acuzie, non indicati dall'Azienda. Il costo relativo alle "Prestazioni a favore di disabili portatori di disabilità psichiche" (1.808.000 €), iscritto dall'Azienda nell'assistenza riabilitativa, è stato spostato nella voce "Costi per altri servizi di assistenza - Assistenza psichiatrica". Si conferma il dato di preconsuntivo riferito alle "Prestazioni di assistenza protesica".
SERVIZI TIPICI ESTERNALIZZATI	Si accetta la proposta di budget per incremento i cui costi si manifestano a regime nel 2002. Per gli altri appalti si conferma il valore di preconsuntivo 2001.
PERSONALE	Il costo ricostruito sulla base delle direttive regionali nel 2002 è quello storicizzato incrementato del costo per l'applicazione del contratto del comparto. La Asl con nota del 02.07.2002 ha ricostruito il costo delle assunzioni già effettuate al netto delle cessazioni. L'IRAP relativa al personale dipendente è stata pertanto ricalcolata sulla base del costo così determinato.
FARMACEUTICA	Come costo per assistenza farmaceutica è stato inserito il consumo della popolazione assistita pesata per fasce d'età con riferimento al budget regionale di spesa per l'anno 2002 pari a 1.014.837.807 €.
AMMORTAMENTI E COSTI CAPITALIZZATI	Gli importi sono stati ricondotti al valore di preconsuntivo 2001 in quanto l'Azienda non ha fornito elementi sufficienti a giustificare gli incrementi. In sede di bilancio d'esercizio l'Azienda dovrà dimostrare analiticamente l'incremento dei costi relativi ad ammortamenti non sterilizzati.
COSTI PER ASSISTENZA MEDICO-GENERICA E MEDICO-PEDIATRICA	Si conferma il dato di preconsuntivo 2001.



ASL FROSINONE	Budget 2002 (proposta Azienda)	Budget 2002
(A) VALORE DELLA PRODUZIONE	539.061.264	538.961.264
CONTRIBUTI IN CONTRO ESERCIZIO	506.547.262	506.547.262
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	6.000	6.000
CONCORSI RECUPERI, RIMBORSI PER ATT. TIPICHE	1.000.000	1.000.000
COMP. ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE	6.200.000	6.200.000
COSTI CAPITALIZZATI	6.000.000	6.000.000
RICAVI E PROVENTI PER SERVIZI SOCIO SANITARI	20.308.002	20.308.002
(B) COSTI DELLA PRODUZIONE	640.740.710	563.690.821
ACQUISTO DI BENI SANITARI	37.808.000	34.197.000
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	4.410.000	3.866.000
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	311.548.446	273.898.159
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	23.805.000	23.167.000
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	5.024.400	6.440.000
MODIMENTO BENI DI TERZI	1.850.000	1.850.000
COSTI PERSONALE	239.116.764	209.402.662
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	4.598.100	4.598.100
AMMORTAMENTI	7.060.000	6.270.000
SVALUTAZIONI	-	-
VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	520.000	-
ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	900.000	-
(A-B) DIFF. VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE	- 101.679.446	- 24.729.557
(C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	- 4.628.000	- 4.628.000
(D) RETTIFICHE DI VALORE ALLE ATT FINANZ	-	-
(E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	-	-
RISULTATO DELL'ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE	- 106.307.446	- 29.357.557
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	16.387.500	14.025.972
RISULTATO DELL'ESERCIZIO	- 122.694.946	- 43.383.529

Costi per prestazioni di servizi sanitari	311.548.446	273.898.159
A) COSTI PER PRESTAZIONI E SERVIZI SOCIO SANITARI DA PUBBLICO	33.938.557	33.938.557
B) COSTI PER PRESTAZIONI E SERVIZI SOCIO SANITARI DA PRIVATO	269.079.889	231.429.802
COSTI PER ASSISTENZA SANITARIA DI BASE	37.449.000	36.549.000
Costi per assistenza medico-generica	29.100.000	28.300.000
Costi per assistenza medico-pediatria	5.000.000	4.500.000
Costi per assistenza ostetrica ed infermieristica	-	-
Consultori familiari	52.000	52.000
Costi per assistenza domiciliare integrata	37.000	37.000
Costi per guardia medica turistica	-	-
Costi per guardia medica festiva e notturna	3.260.000	3.260.000
COSTI PER ASSISTENZA FARMACEUTICA	131.736.665	94.586.376
COSTI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	7.457.119	7.457.119
COSTI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA	1.850.000	1.850.000
Prestazioni di ass riabilitativa ex art. 26 L. 833/78	1.850.000	1.850.000
COSTI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA	6.000.000	6.000.000
Prestazioni di assistenza integrativa diversa	-	-
Prestazioni di assistenza protesica	6.000.000	6.000.000
COSTI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	59.645.097	59.645.097
COSTI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA SUMMA	3.200.000	3.200.000
COSTI PER ALTRI SERVIZI DI ASSISTENZA	15.850.808	15.850.808
Medicina dei servizi	600.000	600.000
Assistenza psichiatrica	1.700.000	1.700.000
Assistenza geriatrica	11.000.000	11.000.000
Assistenza ai tossicodipendenti e alcolisti	800.808	800.808
Assistenza idrotamale	1.750.000	1.750.000
Assistenza resa da Hospice	-	-
COSTI PER SERVIZI SANITA' VETERINARIA	800.000	800.000
COSTI PER LIBERA PROFESSIONE	1.800.000	1.800.000
COSTI PER CONSULENZE SOCIO-SANITARIE DA PRIVATI	3.291.200	3.291.200
C) COSTI PER ALTRI SERVIZI SANITARI DA PUBBLICO	-	-
D) COSTI PER ALTRI SERVIZI SANITARI DA PRIVATI	6.400.000	6.400.000
E) COSTI PER INIZIATIVE PROGRAMMATICHE	1.030.000	1.030.000
G) COSTI PER RIMBORSI, ASSEGNI E CONTRIBUTI	1.100.000	1.100.000

ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	23.805.000	23.167.000
COSTI PER SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO	-	-
Costi per consulenze non sanitarie	-	-
COSTI PER SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI	23.805.000	23.167.000
Costi per servizi di consulenza (legale, amministrativa, fiscale, ecc.)	1.500.000	1.500.000
COSTI PER FORMAZIONE ESTERNALIZZATA E NON	214.000	214.000
COSTI PER UTENZE	4.685.000	4.017.000
Energia elettrica e forza motrice	1.400.000	1.400.000
Telefonia	1.315.000	1.230.000
Approvvigionamento acqua	370.000	407.000
Approvvigionamento gas	1.000.000	980.000
COSTI PER SERVIZI TIPICI ESTERNALIZZATI	17.806.000	17.236.000
Servizio lavanderia	2.500.000	2.250.000
Servizio pulizia	1.600.000	1.500.000
Servizio smaltimento rifiuti	1.000.000	970.000
Servizio mensa	5.000.000	4.810.000
Servizio riscaldamento	100.000	100.000
Servizio elaborazione dati	6.000	6.000
Altri servizi	7.600.000	7.600.000
COSTI PER MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	9.024.400	8.440.000
Manutenzioni e riparazioni immobili e loro pertinenze	3.184.400	1.600.000
Manutenzioni e riparazioni impianti e macchinari	2.350.000	2.350.000
Manutenzioni e riparazioni attrezzature	3.100.000	2.100.000
Manutenzioni e riparazioni mobili e arredi	200.000	200.000
Manutenzioni e riparazioni autoveicoli e autoveicoli	190.000	190.000
COSTI PER ALTRI SERVIZI	200.000	200.000

ATA
SIONE
LAZIO
★

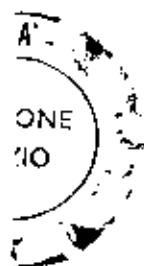
OP

Handwritten signature or mark.

Handwritten mark.

ASL FROSINONE

BENI SANITARI	I maggiori costi rispetto al 2001 derivanti dall'applicazione della D.G.R. 34/2002 (Misure urgenti spesa farmaceutica) in particolare quelli riferiti alla somministrazione diretta di farmaci per il primo ciclo di terapia ai dimessi dai presidi ospedalieri, verranno rilevati a consuntivo per tutte le aziende sulla base dei dati desumibili dal file F. Pertanto viene riconosciuto il costo sostenuto nell'anno 2001.
ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO E VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	In fase previsionale non sono stati presi in considerazione gli oneri relativi ad accantonamenti e alla variazione delle rimanenze.
SERVIZI SANITARI	La regione ha corretto i dati relativi alla mobilità passiva infraregionale aggiungendo gli importi relativi alla riabilitazione post acuzie (251.000 €), e spostando il valore relativo alla mobilità passiva della specialistica (718.000 €) dalla voce "Costi per assistenza specialistica ambulatoriale da altri soggetti pubblici della Regione" al conto "Mobilità passiva infraregionale"
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	L'Azienda con nota del 03.07.2002 ha fatto richiesta di finanziamento ex art.20 sia di attrezzature sanitarie che di interventi di manutenzione straordinaria, nettizzando parte degli importi iscritti nel Budget 2002.
SERVIZI TIPICI ESTERNALIZZATI	Vengono confermati i dati di preconsuntivo per tutti gli appalti ad eccezione della voce "Altri servizi" riferita a nuovi contratti già stipulati.
PERSONALE	Il costo sostenibile nel 2002 è quello storicizzato incrementato del costo per l'applicazione del contratto del comparto. L'IRAP relativa al personale dipendente è stata pertanto ricalcolata sulla base del costo così determinato.
FARMACEUTICA	Come costo per assistenza farmaceutica è stato inserito il consumo della popolazione assistita pesata per fasce d'età con riferimento al budget regionale di spesa per l'anno 2002 pari a 1.014.837.807 €.
AMMORTAMENTI E COSTI CAPITALIZZATI	Gli importi sono stati ricondotti al valore di preconsuntivo 2001 in quanto l'Azienda non ha fornito elementi sufficienti a giustificare gli incrementi. In sede di bilancio d'esercizio l'Azienda dovrà dimostrare analiticamente l'incremento dei costi relativi ad ammortamenti non sterilizzati.
COSTI PER ASSISTENZA MEDICO-GENERICA E MEDICO-PEDIATRICA	Si conferma il dato di preconsuntivo 2001.



AO SAN CAMILLO FORLANINI	Budget 2002 (proposta Azienda)	Budget 2002
(A) VALORE DELLA PRODUZIONE	363.757.447	363.757.447
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	325.023.179	325.023.179
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	1.032.914	1.032.914
CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI PER ATT. TIPICHE	774.685	774.685
COMP. ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE	4.906.34	4.906.341
COSTI CAPITALIZZATI	13.427.876	13.427.876
RICAVI E PROVENTI PER SERVIZI SOCIO-SANITARI	19.592.446	19.592.448
(B) COSTI DELLA PRODUZIONE	412.395.919	410.193.842
ACQUISTO DI BENI SANITARI	46.425.664	46.425.964
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	2.895.480	2.855.450
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	22.552.516	21.498.912
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	43.322.054	43.322.054
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	11.193.951	11.193.951
MODIMENTO BENI DI TERZI	2.654.648	2.654.646
COSTI PERSONALE	263.861.708	263.861.708
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	4.673.954	4.673.934
AMMORTAMENTI	14.815.790	13.867.325
SVALUTAZIONI	-	-
VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	-	-
ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	-	-
(A-B) DIFF. VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE	- 48.638.472	- 46.436.395
(C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	- 2.592.294	- 2.592.284
(D) RETTIFICHE DI VALORE ALLE ATT FINANZ	-	-
(E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	-	-
RISULTATO DELL'ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE	- 51.230.756	- 49.018.679
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	19.939.024	19.939.024
RISULTATO DELL'ESERCIZIO	- 71.159.781	- 68.957.703

Costi per prestazioni di servizi sanitari	22.652.618	21.498.912
A) COSTI PER PRESTAZIONI E SERVIZI SOCIO-SANITARI DA PUBBLICO	877.916	877.976
B) COSTI PER PRESTAZIONI E SERVIZI SOCIO-SANITARI DA PRIVATO	18.528.579	17.474.975
COSTI PER ASSISTENZA SANITARIA DI BASE	1.000.000	1.000.000
Costi per assistenza medico-generica	-	-
Costi per assistenza medico-pediatria	-	-
Costi per assistenza ostetrica ed infermieristica	-	-
Consulenz. familiari	-	-
Costi per assistenza domiciliare integrata	-	-
Costi per guardia medica turistica	-	-
Costi per guardia medica festiva e notturna	1.000.000	1.000.000
COSTI PER ASSISTENZA FARMACEUTICA	-	-
COSTI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	-	-
COSTI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA	-	-
Prestazioni di ass. riabilitativa ex art.26 L.535/78	-	-
COSTI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA	-	-
Prestazioni di assistenza integrata diversa	-	-
Prestazioni di assistenza protesica	-	-
COSTI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	-	-
COSTI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA SUMMI	-	-
COSTI PER ALTRI SERVIZI DI ASSISTENZA	-	-
Medicina dei servizi	-	-
Assistenza psichiatrica	-	-
Assistenza geriatrica	-	-
Assistenza ai tossicodipendenti e alcolisti	-	-
Assistenza idrotermale	-	-
Assistenza resa da Hospice	-	-
COSTI PER SERVIZI SANITA' VETERINARIA	-	-
COSTI PER LIBERA PROFESSIONE	17.528.579	16.474.975
COSTI PER CONSULENZE SOCIO-SANITARIE DA PRIVATI	-	-
C) COSTI PER ALTRI SERVIZI SANITARI DA PUBBLICO	2.084.104	2.084.104
D) COSTI PER ALTRI SERVIZI SANITARI DA PRIVATI	500.000	500.000
E-F) COSTI PER INIZIATIVE PROGRAMMATICHE	561.857	561.857
G-H) COSTI PER RIMBORSI, ASSEGNI E CONTRIBUTI	-	-

ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	43.322.054	43.322.054
COSTI PER SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO	284.568	284.568
Costi per consulenze non sanitarie	284.568	284.568
COSTI PER SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI	43.037.486	43.037.486
Costi per servizi di consulenza (legale, amministrativa, fiscale, ecc.)	-	-
COSTI PER FORMAZIONE ESTERNAZZATA E NON	434.486	404.486
COSTI PER UTENZE	6.920.520	6.920.520
Energia elettrica e forza motrice	1.859.245	1.859.245
Telefonia	1.064.559	1.064.559
Approvv. giungimento acque	877.877	877.877
Approvv. giungimento gas	3.099.741	3.098.741
COSTI PER SERVIZI TIPICI ESTERNALIZZATI	24.496.065	24.496.065
Servizio lavanderia	4.131.855	4.131.855
Servizio pulizie	7.171.004	7.171.004
Servizio smaltimento rifiuti	1.421.805	1.421.805
Servizio mensa	7.056.351	7.056.351
Servizio riscaldamento	-	-
Servizio elaborazione dati	6.197	6.197
Altri servizi	4.709.054	4.709.054
COSTI PER MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	11.193.951	11.193.951
Manutenzioni e riparazioni immobili e loro pertinenze	1.526.000	1.526.000
Manutenzioni e riparazioni impianti e macchinari	6.449.785	6.449.785
Manutenzioni e riparazioni attrezzature	2.805.000	2.805.000
Manutenzioni e riparazioni mobili e arredi	-	-
Manutenzioni e riparazioni automobili e autoveicoli	433.166	433.166
COSTI PER ALTRI SERVIZI	11.216.415	11.216.415

11A
IONE
ZIO

de

fr

AO SAN CAMILLO FORLANINI

CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Sono confermati i ricavi dell'Azienda che si riferiscono alla produzione di prestazioni prevista per il 2002.
ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	In fase previsionale non sono stati presi in considerazione gli oneri relativi ad accantonamenti.
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Il forte incremento delle manutenzioni e riparazioni di impianti e macchinari è spiegato dall'Azienda come incremento dovuto alla attivazione di un contratto di manutenzione degli impianti già effettuato.
PERSONALE	Viene riconosciuto il costo proposto dall'Azienda in quanto coerente con la storizzazione del costo 2001
SERVIZI TIPICI ESTERNALIZZATI	Il forte incremento dei costi per altri servizi è legato all'entrata a regime del servizio di elisoccorso nel 2002.
AMMORTAMENTI E COSTI CAPITALIZZATI	Gli importi sono stati ricondotti al valore di preconsuntivo 2001 in quanto l'Azienda non ha fornito elementi sufficienti a giustificare gli incrementi. In sede di bilancio d'esercizio l'Azienda dovrà dimostrare analiticamente l'incremento dei costi relativi ad ammortamenti non sterilizzati.



AO SAN GIOVANNI ADDOLORATA		Budget 2002 (proposta Azienda)	Budget 2002
(A)	VALORE DELLA PRODUZIONE	159.976.618	159.976.618
	CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	146.721.143	146.721.140
	PROVENTI RICAVI DIVERSI	2.091.692	2.091.692
	CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI PER ATT. TIPICHE	577.515	577.515
	COMP. ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE	3.114.922	3.114.922
	COSTI CAPITALIZZATI	-	-
	RICAVI E PROVENTI PER SERVIZI SOCIO-SANITARI	7.471.349	7.471.349
(B)	COSTI DELLA PRODUZIONE	226.374.930	221.739.650
	ACQUISTO DI BENI SANITARI	33.615.305	33.212.997
	ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	1.892.401	1.232.773
	ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	9.752.495	8.707.710
	ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	30.103.895	29.504.414
	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	6.709.336	4.816.501
	GODIMENTO BENI DI TERZI	6.150.516	6.150.916
	COSTI PERSONALI	126.077.448	126.370.747
	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	11.743.592	11.743.592
	AMMORTAMENTI	-	-
	SVALUTAZIONI	-	-
	VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	-	-
	ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	330.742	-
(A-B)	DIFF. VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE	66.398.312	61.763.032
(C)	PROVENTI E ONERI FINANZIARI	2.500.000	2.500.000
(D)	RETIFICHE DI VALORE ALLE ATT. FINANZ.	-	-
(E)	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	-	-
	RISULTATO DELL'ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE	69.898.312	64.263.032
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	9.049.816	9.049.816
	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	77.948.128	73.312.848

Costi per prestazioni di servizi sanitari	9.752.495	8.707.710
A) COSTI PER PRESTAZIONI E SERVIZI SOCIO-SANITARI DA PUBBLICO	78.000	78.000
B) COSTI PER PRESTAZIONI E SERVIZI SOCIO-SANITARI DA PRIVATO	7.331.186	6.286.401
COSTI PER ASSISTENZA SANITARIA DI BASE	-	-
Costi per assistenza medico-generica	-	-
Costi per assistenza medico-pediatrica	-	-
Costi per assistenza ostetrica ed infermieristica	-	-
Consultori familiari	-	-
Costi per assistenza domiciliare integrata	-	-
Costi per guardia medica turistica	-	-
Costi per guardia medica festiva e notturna	-	-
COSTI PER ASSISTENZA FARMACEUTICA	-	-
COSTI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	105.000	105.000
COSTI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA	-	-
Prestazioni di asa riabilitativi ex art.26 L.833/78	-	-
COSTI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA	-	-
Prestazioni di assistenza integrativa diversa	-	-
Prestazioni di assistenza protesica	-	-
COSTI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	-	-
COSTI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA SUMA	152.475	152.475
COSTI PER ALTRI SERVIZI DI ASSISTENZA	-	-
Medicina dei servizi	-	-
Assistenza psichiatrica	-	-
Assistenza geriatrica	-	-
Assistenza ai tossicodipendenti e alcolisti	-	-
Assistenza idrotermale	-	-
Assistenza resa da Hospice	-	-
COSTI PER SERVIZI SANITA' VETERINARIA	-	-
COSTI PER LIBERA PROFESSIONE	7.073.711	6.026.926
COSTI PER CONSULENZE SOCIO-SANITARIE DA PRIVATI	-	-
C) COSTI PER ALTRI SERVIZI SANITARI DA PUBBLICO	-	-
D) COSTI PER ALTRI SERVIZI SANITARI DA PRIVATI	1.717.584	1.717.584
E+F) COSTI PER INIZIATIVE PROGRAMMATICHE	625.725	625.725
G) COSTI PER RIMBORSI, ASSEGNI E CONTRIBUTI	-	-

ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	30.103.895	29.504.414
COSTI PER SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO	-	-
Costi per consulenze non sanitarie	-	-
COSTI PER SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI	30.103.895	29.504.414
Costi per servizi di consulenza (legale amministrativa, fiscale, ecc.)	842.254	842.254
COSTI PER FORMAZIONE ESTERNALIZZATA E NON	300.269	300.269
COSTI PER UTENZE	4.155.358	4.155.358
Energia elettrica e forza motrice	1.522.604	1.522.604
Telefonia	1.795.690	1.795.690
Approvvigionamento acqua	755.454	755.454
Approvvigionamento gas	81.604	81.604
COSTI PER SERVIZI TIPICI ESTERNALIZZATI	17.907.279	17.307.998
Servizio lavanderia	3.260.000	3.217.891
Servizio pulizia	5.569.768	5.569.768
Servizio smaltimento rifiuti	540.000	476.402
Servizio mensa	500.000	600.000
Servizio riscaldamento	4.979.363	4.979.363
Servizio elaborazione dati	608.147	210.112
Altri servizi	2.450.000	2.354.461
COSTI PER MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	6.709.336	4.816.501
Manutenzioni e riparazioni immobili e loro pertinenze	1.739.841	1.111.693
Manutenzioni e riparazioni impianti e macchinari	4.663.995	3.472.040
Manutenzioni e riparazioni attrezzature	266.500	216.080
Manutenzioni e riparazioni mobili e arredi	-	-
Manutenzioni e riparazioni autoveicoli e autoveicoli	38.000	16.688
COSTI PER ALTRI SERVIZI	6.898.535	6.898.535



OP

OP

AO SAN GIOVANNI ADDOLORATA

CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Sono confermati i ricavi dell'Azienda che si riferiscono alla produzione di prestazioni prevista per il 2002.
BENI SANITARI	I maggiori costi rispetto al 2001 derivanti dall'applicazione della D.G.R. 34/2002 (Misure urgenti spesa farmaceutica) in particolare quelli riferiti alla somministrazione diretta di farmaci per il primo ciclo di terapia ai dimessi dai presidi ospedalieri, verranno rilevati a consuntivo per tutte le aziende sulla base dei dati desumibili dal file F. Pertanto viene riconosciuto il costo sostenuto nell'anno 2001.
ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	In fase previsionale non sono stati presi in considerazione gli oneri relativi ad accantonamenti.
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Si conferma il dato di preconsuntivo 2001.
PERSONALE	In attesa di verificare il costo 2001 il costo sostenibile nel 2002 è quello storicizzato incrementato del costo per l'applicazione del contratto del comparto detratto il minor costo per le cessazioni, considerata l'inattendibilità del dato di preconsuntivo 2001, difforme rispetto a quello comunicato dall'Azienda a novembre. L'IRAP relativa al personale dipendente è stata pertanto ricalcolata sulla base del costo così determinato.
GODIMENTO BENI DI TERZI	La proposta dell'Azienda viene decurtata del costo per il leasing del Calvary Hospital per 1.400.000 €, considerato che tale costo sarà finanziato direttamente dalla Regione. L'incremento rispetto al 2001 riferito al Progetto Maura (1.400.000 €) e il leasing riferito alle attrezzature (600.000 €) risulta autorizzato dalla Regione.
SERVIZI TIPICI ESTERNALIZZATI	L'Azienda, anche nel corso degli incontri, ha confermato che l'incremento del costo degli appalti è riferito a gare già aggiudicate.



OP

4

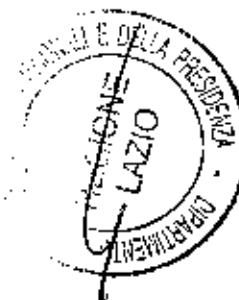
Am

AO SAN FILIPPO NERI	Budget 2002 (proposta Azienda)	Budget 2002
(A) VALORE DELLA PRODUZIONE	130.998.000	130.998.000
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	125.306.000	125.306.000
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	-	-
CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI PER ATT. TIPICHE	2.400.000	2.400.000
COMP. ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE	2.340.000	2.340.000
COSTI CAPITALIZZATI	-	-
RICAVI E PROVENTI PER SERVIZI SOCIO SANITARI	952.000	952.000
(B) COSTI DELLA PRODUZIONE	170.465.000	165.781.285
ACQUISTO DI BENI SANITARI	34.654.000	31.242.000
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	2.299.000	2.299.000
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	568.000	568.000
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	28.071.000	28.071.000
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	3.436.000	3.436.000
GODIMENTO BENI DI TERZI	1.790.000	1.790.000
COSTI PERSONALE	97.109.000	85.976.285
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	2.459.000	2.459.000
AMMORTAMENTI	76.000	-
SVALUTAZIONI	-	-
VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	-	-
ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	3.000	-
(A-B) DIFF. VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE	39.407.000	34.783.285
(C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	2.645.000	2.645.000
(D) RETTIFICHE DI VALORE ALLE ATT FINANZ	-	-
(E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	-	-
RISULTATO DELL'ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE	42.052.000	37.428.285
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	7.043.000	7.043.000
RISULTATO DELL'ESERCIZIO	49.095.000	44.471.285

Costi per prestazioni di servizi sanitari

Costi per prestazioni di servizi sanitari	568.000	568.000
A) COSTI PER PRESTAZIONI E SERVIZI SOCIO SANITARI DA PUBBLICO	134.000	134.000
B) COSTI PER PRESTAZIONI E SERVIZI SOCIO SANITARI DA PRIVATO	60.000	60.000
COSTI PER ASSISTENZA SANITARIA DI BASE	-	-
Costi per assistenza medico-generica	-	-
Costi per assistenza medico-pediatrica	-	-
Costi per assistenza ostetrica ed infermieristica	-	-
Consultori familiari	-	-
Costi per assistenza domiciliare integrata	-	-
Costi per guardia medica turistica	-	-
Costi per guardia medica festiva e notturna	-	-
COSTI PER ASSISTENZA FARMACEUTICA	-	-
COSTI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	-	-
COSTI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA	-	-
Prestazioni di asa riabilitativa ex art. 26 L. 833/78	-	-
COSTI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA	-	-
Prestazioni di assistenza integrativa diversa	-	-
Prestazioni di assistenza protesica	-	-
COSTI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	-	-
COSTI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA SUMA	60.000	60.000
COSTI PER ALTRI SERVIZI DI ASSISTENZA	-	-
Medicina dei servizi	-	-
Assistenza psichiatrica	-	-
Assistenza geriatrica	-	-
Assistenza ai tossicodipendenti e alcolisti	-	-
Assistenza idrotermale	-	-
Assistenza resa da Hospicio	-	-
COSTI PER SERVIZI SANITA' VETERINARIA	-	-
COSTI PER LIBERA PROFESSIONE	-	-
COSTI PER CONSULENZE SOCIO-SANITARIE DA PRIVATI	-	-
C) COSTI PER ALTRI SERVIZI SANITARI DA PUBBLICO	-	-
D) COSTI PER ALTRI SERVIZI SANITARI DA PRIVATI	65.000	65.000
E+F) COSTI PER INIZIATIVE PROGRAMMATICHE	309.000	309.000
G) COSTI PER RIMBORSI, ASSEGNI E CONTRIBUTI	-	-

ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	28.071.000	28.071.000
COSTI PER SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO	-	-
Costi per consulenza non sanitaria	-	-
COSTI PER SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI	28.071.000	28.071.000
Costi per servizi di consulenza (legale, amministrativa, fiscale, ecc.)	307.000	307.000
COSTI PER FORMAZIONE ESTERNALIZZATA E NON	-	-
COSTI PER UTENZE	1.268.000	1.268.000
Energia elettrica e forza motrice	621.000	621.000
Telefonia	550.000	550.000
Approvvigionamento acqua	102.000	102.000
Approvvigionamento gas	15.000	15.000
COSTI PER SERVIZI TIPICI ESTERNALIZZATI	10.470.000	10.470.000
Servizio lavanderia	1.300.000	1.300.000
Servizio pulizia	4.800.000	4.800.000
Servizio smaltimento rifiuti	993.000	993.000
Servizio mensa	-	-
Servizio riscaldamento	1.550.000	1.550.000
Servizio elaborazione dati	-	-
Altri servizi	1.827.000	1.827.000
COSTI PER MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	3.436.000	3.436.000
Manutenzioni e riparazioni immobili e loro pertinenze	580.000	580.000
Manutenzioni e riparazioni impianti e macchinari	1.547.000	1.547.000
Manutenzioni e riparazioni attrezzature	1.309.000	1.309.000
Manutenzioni e riparazioni mobili e arredi	-	-
Manutenzioni e riparazioni automezzi e autoveicoli	-	-
COSTI PER ALTRI SERVIZI	16.006.000	16.006.000

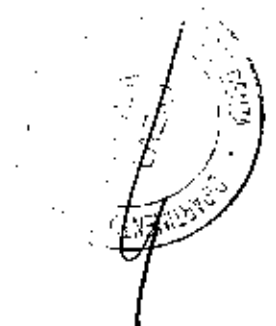
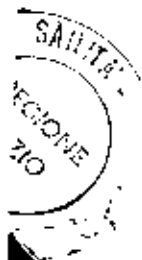


CP

1/24

AO SAN FILIPPO NERI

CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Sono confermati i ricavi dell'Azienda che si riferiscono alla produzione di prestazioni prevista per il 2002.
BENI SANITARI	I maggiori costi rispetto al 2001 derivanti dall'applicazione della D.G.R. 34/2002 (Misure urgenti spesa farmaceutica) in particolare quelli riferiti alla somministrazione diretta di farmaci per il primo ciclo di terapia ai dimessi dai presidi ospedalieri, verranno rilevati a consuntivo per tutte le aziende sulla base dei dati desumibili dal file F. Pertanto viene riconosciuto il costo sostenuto nell'anno 2001.
ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	In fase previsionale non sono stati presi in considerazione gli oneri relativi ad accantonamenti.
PERSONALE	In attesa di verificare il costo 2001 il costo sostenibile nel 2002 è quello storicizzato incrementato del costo per l'applicazione del contratto del comparto detratto il minor costo per le cessazioni, considerata l'inattendibilità del dato di preconsuntivo 2001, di forme rispetto a quello comunicato dall'Azienda a novembre. L'IRAP relativa al personale dipendente è stata pertanto ricalcolata sulla base del costo così determinato.
SERVIZI TIPICI ESTERNALIZZATI	Viene riconosciuta la proposta dell'Azienda per i maggiori costi relativi all'estensione degli appalti al corpo C. La voce "altri servizi" non è un nuovo costo ma una riclassifica che nel 2001 era nella voce "Costi per altri servizi"
GODIMENTO BENI DI TERZI	Si conferma la proposta dell'Azienda.
AMMORTAMENTI E COSTI CAPITALIZZATI	Gli importi sono stati ricondotti al valore di preconsuntivo 2001 in quanto l'Azienda non ha fornito elementi sufficienti a giustificare gli incrementi. In sede di bilancio d'esercizio l'Azienda dovrà dimostrare analiticamente l'incremento dei costi relativi ad ammortamenti non sterilizzati.



REGIONE LAZIO	Preconsuntivo 2001	Budget 2002
(A) VALORE DELLA PRODUZIONE	6.631.495.776	6.932.213.874
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	8.360.461.685	6.873.341.484
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	12.396.948	10.907.685
CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI PER ATT. TIPICHE	28.850.247	15.416.358
COMP. ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE	64.469.735	65.168.079
COSTI CAPITALIZZATI	64.099.197	64.099.197
RICAVI E PROVENTI PER SERVIZI SOCIOSANITARI	103.206.980	103.281.071
(B) COSTI DELLA PRODUZIONE	7.370.505.817	7.183.246.338
ACQUISTO DI BENI SANITARI	412.732.395	409.578.997
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	26.995.696	25.156.784
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	4.251.853.004	3.954.976.160
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	371.567.336	401.105.981
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	56.450.791	67.684.980
GDIMENTO BENI DI TERZI	33.436.565	50.988.594
COSTI PERSONALE	2.097.711.274	2.139.000.323
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	39.527.556	57.844.246
AMMORTAMENTI	76.258.297	76.610.891
SVALUTAZIONI	-	-
VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	-	-
ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	-	-
(A-B) DIFF. VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE	- 739.010.041	- 251.032.462
(C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	- 53.723.508	- 64.707.249
(D) RETTIFICHE DI VALORE ALLE ATT FINANZ	-	-
(E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	75.000.000	-
RISULTATO DELL'ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE	- 717.733.549	- 315.739.711
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	-	146.768.876
RISULTATO DELL'ESERCIZIO	- 860.667.549	- 462.508.586

Costi per prestazioni di servizi sanitari	4.251.853.004	3.954.976.160
A) COSTI PER PRESTAZIONI E SERVIZI SOCIO SANITARI DA PUBBLICO	3.344.246.382	3.226.490
B) COSTI PER PRESTAZIONI E SERVIZI SOCIO SANITARI DA PRIVATO	3.344.246.382	3.326.350.048
COSTI PER ASSISTENZA SANITARIA DI BASE	403.862.319	404.557.811
Costi per assistenza medico-generica	311.396.895	308.140.555
Costi per assistenza medico-pediatrica	61.528.410	60.389.134
Costi per assistenza ostetrica ed infermieristica	1.468.563	1.512.554
Consulenti familiari	228.495	352.908
Costi per assistenza domiciliare integrata	8.831.060	13.430.290
Costi per guardia medica turistica	-	-
Costi per guardia medica festiva e notturna	19.378.917	20.832.370
COSTI PER ASSISTENZA FARMACEUTICA	1.244.977.302	1.014.837.807
COSTI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	179.202.113	242.603.967
Costi per assistenza riabilitativa	172.681.824	175.911.801
Prestitazioni di ass riabilitativa ex art.26 L.833/78	124.244.119	124.703.626
Costi per assistenza integrativa	59.181.851	56.966.578
Prestitazioni di assistenza protesica	65.062.268	67.737.047
COSTI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	799.847.785	995.519.096
COSTI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA SUMA	76.754.770	71.196.052
COSTI PER ALTRI SERVIZI DI ASSISTENZA	216.934.382	223.324.405
Medicina dei servizi	11.798.467	11.119.925
Assistenza psichiatrica	67.399.747	67.967.110
Assistenza geriatrica	116.868.844	112.866.844
Assistenza ai tossicodipendenti e alcolisti	6.460.991	7.844.215
Assistenza idrotermale	5.743.536	6.609.934
Assistenza resa da Hospice	8.864.797	13.988.377
COSTI PER SERVIZI SANITA' VETERINARIA	3.720.466	3.582.343
COSTI PER LIBERA PROFESSIONE	54.114.614	55.532.281
COSTI PER CONSULENZE SOCIO-SANITARIE DA PRIVATI	12.425.014	8.453.161
C) COSTI PER ALTRI SERVIZI SANITARI DA PUBBLICO	44.014.169	59.415.604
D) COSTI PER ALTRI SERVIZI SANITARI DA PRIVATI	21.279.650	20.144.680
E+F) COSTI PER INIZIATIVE PROGRAMMATICHE	6.244.057	12.616.380
G+H) COSTI PER RIMBORSI, ASSEGGNI E CONTRIBUTI	18.251.439	19.222.959

ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	371.567.336	401.105.981
COSTI PER SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO	578.505	284.568
Costi per consulenze non sanitarie	578.505	284.568
COSTI PER SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI	370.888.831	400.821.413
Costi per servizi di consulenza (legale, amministrativa, fiscale, ecc.)	12.884.971	13.356.287
COSTI PER FORMAZIONE ESTERNALIZZATA E NON	783.469	2.220.880
COSTI PER UTENZE	52.573.152	54.764.369
Energia elettrica e forza motrice	16.472.218	17.006.657
Telefonia	22.573.356	20.967.130
Approvvigionamento acqua	5.148.531	5.895.389
Approvvigionamento gas	8.579.049	11.065.192
COSTI PER SERVIZI TIPICI ESTERNALIZZATI	199.887.531	225.609.764
Servizio lavanderia	23.872.068	25.891.466
Servizio pulizia	56.757.385	62.830.074
Servizio smaltimento rifiuti	10.598.650	11.207.198
Servizio mensa	37.598.075	39.383.467
Servizio riscaldamento	22.441.119	24.818.920
Servizio elaborazione dati	8.360.605	7.886.508
Altri servizi	40.261.657	50.791.132
COSTI PER MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	56.450.791	67.684.980
Manutenzioni e riparazioni Immobili e loro pertinenze	16.705.753	15.438.123
Manutenzioni e riparazioni impianti e macchinari	23.081.227	31.104.862
Manutenzioni e riparazioni attrezzature	16.915.800	19.307.718
Manutenzioni e riparazioni mobili e aerei	327.876	319.850
Manutenzioni e riparazioni automezzi e autoveicoli	1.350.204	1.514.427
COSTI PER ALTRI SERVIZI	104.859.708	104.870.113



Handwritten signature or initials.

Handwritten signature or initials.