

GIUNTA REGIONALE DEL LAZIO

00000001000001000000000000000000

23 MAG. 2003

ESTRATTO DAL PROCESSO VERBALE DELLA SEDUTA DEL \_\_\_\_\_

23 MAG. 2003

ADDI<sup>15</sup> 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
SIMIONI	Giorgio	Vice Presidente	LANNARULLI	Antonello	"
ARACRI	Francesco	Assessore	ROB.LOTTA	Donato	"
AUGELLO	Andrea	"	SAPONARO	Francesco	"
CIARAMELLETTI	Luigi	"	SARACENI	Vincenzo Maria	"
DIONISI	Armando	"	VERZASCHI	Marco	"
FORMISANO	Anna Teresa	"			

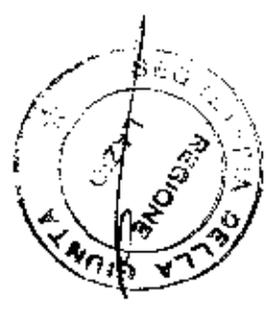
ASSISTE IL SEGRETARIO Tommaso NARDINI  
.....OMISSIS

ASSENTI: STORACE - ARACRI - DIONISI - SARACENI -

DELIBERAZIONE N. -175-

OGGETTO: Atto di controllo

Approvazione bilancio d'esercizio 2001 Azienda Sanitaria Locale LATINA. Scadenza 25 Maggio 2003.



**Oggetto:** Approvazione Bilancio d'esercizio 2001 dell'Azienda Sanitaria Locale Latina. Scadenza 25 Maggio 2003.

**LA GIUNTA REGIONALE**

**SU PROPOSTA** dell'Assessore alla Sanità.

**VISTO** il D.Lgs. 502 del 30 dicembre 1992 n. 502 – riordino della disciplina in materia sanitaria a norma dell'art. 1 della Legge 23.10.92 n. 421 – e successive modificazioni ed integrazioni, che introduce, tra l'altro l'obbligo per le Aziende Sanitarie di adottare la contabilità economico patrimoniale al fine di poter valutare l'attività delle stesse in termini di efficacia, efficienza ed economicità;

**CHE**, ai sensi dell'articolo 5 di suddetto decreto spetta alle Regioni emanare norme per la gestione economico finanziaria e patrimoniale delle Aziende Sanitarie informate ai principi di cui al codice civile, così come integrato e modificato dal D. Lgs 9 aprile 1991 n. 127;

**CONSIDERATA** la Legge regionale del 31 ottobre 1996 n. 45 – norme sulla gestione contabile e patrimoniale delle Aziende unità sanitarie locali e Aziende ospedaliere – in base alla quale le Aziende Sanitarie adottano la contabilità generale in partita doppia con il sistema del reddito e redigono annualmente il Bilancio d'esercizio composto dello Stato patrimoniale, del Conto economico e della Nota integrativa;

**CHE** le Aziende Sanitarie sono tenute altresì, in conformità alla citata Legge 45/96, a trasmettere la Relazione sulla Gestione;

**VISTA** la DGR n. 158 del 28.01.97 con la quale la Giunta ha adottato il piano dei conti e lo schema di bilancio delle Aziende Sanitarie Locali e delle Aziende Ospedaliere;

**VISTA** la circolare regionale n. 44 del 26 novembre 1998 – "Adozione della contabilità generale economico patrimoniale";

**VISTA** la circolare regionale n. 1875 del 25.05.01 "Linee guida per la redazione del Bilancio di esercizio delle Aziende Sanitarie del Lazio";

**RILEVATO** che con circolare n.9 del 25 ottobre 2002 sono state dettate specifiche direttive per la redazione del bilancio di esercizio 2001 che per la prima volta rappresenta:

- Per le Aziende Sanitarie Locali i ricavi riferiti alla quota capitaria e i costi riferiti sia ai costi di produzione sia ai costi di acquisizione delle prestazioni sanitarie inserite nei livelli assistenziali riferite ai propri residenti,
- Per le Aziende Sanitarie Ospedaliere i ricavi riferiti al valore della produzione valutata nell'ambito dei sistemi tariffari vigenti e i costi di produzione delle prestazioni sanitarie;

**VISTA** la DGR 1436/2002 con la quale sono stati determinati i ricavi delle Aziende Sanitarie Locali e delle Aziende Ospedaliere a valere sul F.S.R. 2001 da iscrivere nei Bilanci quale "Contributo in c/esercizio";

**VISTO** il Bilancio di Esercizio 2001 dell'Azienda Sanitaria Locale Latina, approvato con delibera del Direttore Generale n. 1509 del 29.11.2002 nelle sue componenti di: Conto economico, Stato patrimoniale e Nota integrativa;

**CONSIDERATO** che i dati contabili delle Aziende Sanitarie diventano definitivi solo a seguito dell'approvazione del bilancio d'esercizio da parte della Giunta Regionale e che pertanto le procedure contabili aziendali restano aperte per consentire di effettuare le scritture di rettifica e di integrazione conseguenti ad osservazioni regionali;

**RILEVATO** che l'Azienda Sanitaria Locale Latina nell'effettuare la ricognizione del valore del conto "Altri crediti e acconti" ha contestualmente effettuato un decremento del fondo di dotazione, così come ha incrementato lo stesso, per un importo pari a 8.183 milioni di lire a fronte di una ricognizione dei debiti in essere;

**RITENUTO** che per effettuare tali operazioni che incidono sul fondo di dotazione era necessaria la preventiva autorizzazione della Regione così come indicato nella circolare 1875/2001 "Linee guida per la redazione del bilancio d'esercizio", si prende atto delle avvenute modifiche richiamando nel contempo l'Azienda per il futuro a proporre preventivamente le rettifiche contabili rientranti in tale fattispecie alla Regione prima di procedere alla loro contabilizzazione;

**PRESO ATTO** che le risultanze economiche del bilancio d'esercizio 2001 risultano essere le seguenti:

	<u>Migliaia di lire</u>
VALORE DELLA PRODUZIONE	1.069.860.650
COSTO DELLA PRODUZIONE	1.099.831.546
<b>DIFFERENZA</b>	<b>(29.970.896)</b>
SALDO GESTIONE NON CARATTERISTICA	(8.830.535)
<b>RISULTATO D'ESERCIZIO</b>	<b>(38.801.431)</b>

**VISTA** la Relazione sulla Gestione redatta dal Direttore Generale a corredo del Bilancio d'esercizio, nella quale viene evidenziato l'andamento della gestione nel suo complesso, che in particolare rispetto ai dati del concordamento, evidenzia un incremento di oltre 4 miliardi per l'assistenza sanitaria di base e per la... gestione della guardia medica, che in considerazione della particolare vocazione turistica dell'Azienda è stata particolarmente potenziata...";

**VISTA** la DGR 229 del 14.03.2003 con cui nell'approvare il Bilancio di esercizio 2000, veniva richiesto all'Azienda di considerare i livelli di efficienza delle attività aziendali quale punto di partenza per il piano delle azioni del Direttore Generale diretto al recupero dell'efficienza delle strutture aziendali verso il progressivo raggiungimento dell'equilibrio economico;

475 23 MAG. 2003

**RILEVATO** pertanto che dal raffronto tra i dati di preventivo concordati e i dati di Bilancio emergono maggiori costi per:

- **Costi a gestione diretta: Personale** + 20.646 lit/mln (pari al 5%)
- **Costi a gestione diretta: Beni e servizi** + 5.746 lit/mln (pari al 5%)

**CONSIDERATO** che

- il costo della produzione dei presidi ospedalieri a gestione diretta, complessivamente incrementato del 6% rispetto al 2000, rapportato al valore della produzione evidenzia una riduzione del livello di inefficienza economica;
  - si sottolinea la necessità per l'Azienda di incidere in maniera decisiva sulla riduzione dei costi di produzione delle prestazioni dei presidi ospedalieri, con particolare riferimento ai beni, servizi e appalti che incidono per oltre il 35% sul valore della produzione, e al costo del personale che rappresenta un elemento rilevante dei costi di gestione, con un'incidenza del 108% sul valore della produzione e del 75% sul totale dei costi;
  - il miglioramento dell'efficienza dei presidi a gestione diretta è considerato dalla Regione quale passaggio obbligato al fine del miglioramento nel breve periodo del risultato d'esercizio, considerando che l'azione sulla riduzione e riqualificazione dei consumi invece necessita di tempi medio-lunghi;
- la valutazione dei costi sostenuti per l'assistenza erogata ai residenti, rispetto alla quota capitaria, potrà essere effettuata in maniera completa quando saranno imputati alle ASL anche i costi relativi alle prestazioni di assistenza territoriale i cui dati di consumo per area di residenza non vengono ancora rilevati dai sistemi informativi regionali
- appare comunque indispensabile che il Direttore Generale programmi ed attui interventi finalizzati alla razionalizzazione ed al contenimento dei costi di gestione – secondo le direttive più volte impartite dalla Regione - valutando opportunamente, con l'utilizzo di appositi indicatori economici, il miglioramento dell'attuale livello di produttività ed efficienza delle proprie strutture;

**CONSIDERATO** che ai sensi dell'articolo 22 della Legge Regionale 45/96 la Giunta deve pronunciarsi entro 60 giorni dall'ultimo invio;

all'unanimità,

**DELIBERA**

di approvare il Bilancio di Esercizio 2001 dell'Azienda Sanitaria Locale Latina con le considerazioni ed osservazioni espresse in premessa.

IL VICE PRESIDENTE: F.to Giorgio SIMEONI  
IL SEGRETARIO: F.to Tommaso Nardini

28 MAG. 2003

AZIENDA UNITÀ SANITARIA LOCALE LATINA

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

n. 1509 del 29 NOV. 2002

OGGETTO: Adozione Bilancio d'esercizio anno 2001

La presente deliberazione si compone di n. 5 pagine

STRUTTURA O AREA PROPONENTE: Unità Organizzativa Bilancio

Proposta N. 67 del 29/11/2002

Il Responsabile U.O.B.  
Dott. Mario Falcone  
**F.to**

UNITA' ORGANIZZATIVA BILANCIO

Costi di competenza esercizi precedenti:

Riferimento contabile: IMP./AUT. N. \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_

Costi di competenza bilancio d'esercizio Anno 2002:

AUTORIZZAZIONE N.

1	PO Nord
2	PO Centro
3	PO Sud
4	Distretto Nord
5	Distretto Centro
6	Distretto Sud
7	Dip. Prevenzione
8	Serv. Veterinario
9	PMP
10	Area Risorse Umane
11	Costi comuni
12	Somme finalizzate
13	Conto Capitale

SUB-AUTORIZZAZIONE N.

_____
_____
_____
_____
_____
_____
_____
_____
_____
_____
_____
_____

Il Responsabile del procedimento

**F.to**

Il Responsabile dell'U.O.B.

**F.to**

Parere favorevole del Direttore Sanitario: Dott. Giuseppe Di Chio **F.to** \_\_\_/\_\_\_/2002

Latina, \_\_\_/\_\_\_/2002

Attesto che la presente copia  
è stata depositata in copia  
esente da...  
Rome,



IL DIRETTORE GENERALE F.F.  
Dott. Benito Battigaglia  
(Direttore Amministrativo Aziendale)

**F.to**

**OGGETTO:** Adozione Bilancio d'esercizio anno 2001

## **Il Responsabile della Unità Organizzativa Bilancio**

- Vista** La Legge Regionale del Lazio 31 ottobre 1996, n. 45 "Norme sulla gestione contabile e patrimoniale delle aziende unità sanitarie locali e delle aziende ospedaliere";
- Visti** In particolare gli articoli:
- 13, che detta norme per la redazione del bilancio di esercizio;
  - 14, 15, 16 e 17 che individuano i criteri di valutazione e di rappresentazione delle poste di bilancio;
  - 18, che prevede a corredo del bilancio una relazione sulla gestione;
- Viste** Le circolari della Regione Lazio, Assessorato Politiche per la Sanità, numeri 44 e 48 del 1998;
- Vista** La circolare n. 9 del 25/10/2002 che ha stabilito che il bilancio d'esercizio 2001 deve essere presentato entro il 30 novembre 2002;
- Richiamate** Le seguenti note:
- Circolare prot. 1875 del 25/05/2001 della Regione Lazio avente per oggetto le Linee guida per la redazione del Bilancio d'esercizio delle aziende sanitarie locali e delle aziende ospedaliere;
  - Circolare n. 9 del 25/10/2002 della Regione Lazio avente per oggetto le Linee Guida per la predisposizione del Bilancio d'esercizio 2001, con la quale veniva rinviata ad un successivo momento la comunicazione dei valori di mobilità infra ed extra regionale relativamente ai consumi di prestazioni effettuate presso i soggetti erogatori pubblici e privati accreditati;
  - Nota prot. 49843/10E del 08/11/2002, con cui sono stati inviati i dati relativi alla mobilità infra ed extra regionale per i consumi di prestazioni effettuate presso i soggetti erogatori pubblici e privati accreditati, a seguito della definitiva valorizzazione e validazione da parte dell'Agenzia di Sanità Pubblica della Regione Lazio;
- Vista** La delibera della Giunta Regionale del Lazio n. 1436 del 31/10/2002, con cui è stato approvato il riparto definitivo tra le Aziende sanitarie locali del Lazio delle risorse disponibili a valere sul F.S.R. per l'anno 2001 e sono stati pertanto assegnati i ricavi da iscrivere quali contributi in conto esercizio del bilancio d'esercizio 2001;
- Visti** Altresì gli articoli del Codice Civile della Sezione IX del Capo V del titolo V, in quanto compatibili con la vigente normativa contabile delle Aziende sanitarie locali del Lazio;
- Ritenuto** Di dover prendere atto delle contabilizzazioni di costi e ricavi di competenza dell'esercizio avvenute al di fuori del budget concordato;
- Ritenuto  
altresì** Di inviare il bilancio d'esercizio dell'Azienda, una volta adottato dal Direttore Generale, ai competenti organi;

## **propone**

1. di adottare l'allegato Bilancio, quale parte integrante e sostanziale della presente proposta, composto di Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota integrativa le cui risultanze finali sono così riepilogate:

<b>Stato Patrimoniale al 31/12/2001</b>	
Attività	<u>882.859.110.000</u>
Passività	<u>882.859.110.000</u>

<b>Conto Economico Anno 2001</b>	
Valore della produzione	1.069.860.650.000
Costo della produzione	<u>1.099.501.860.000</u>
Differenza tra Valore e Costo della produzione	- 29.641.210.000
Proventi e oneri finanziari e straordinari	<u>- 8.830.535.000</u>
Risultato prima delle imposte	- 38.471.745.000
Imposte dell'esercizio	<u>- 329.686.000</u>
<b>Risultato d'esercizio (perdita)</b>	<b><u>- 38.801.431.000</u></b>

2. di approvare la Relazione sulla Gestione che, allegata alla presente proposta, ne costituisce parte integrante e sostanziale;
3. di prendere atto delle contabilizzazioni di costi e ricavi di competenza dell'esercizio avvenute al di fuori del budget concordato;
4. di trasmettere il bilancio d'esercizio dell'Azienda, una volta adottato dal Direttore Generale, al Collegio Sindacale, alla Regione Lazio e alla Conferenza dei Sindaci per quanto di rispettiva competenza.

### **I Responsabili del procedimento**

**Dott.ssa Tiziana Baseggio**

**Sig.ra Cinzia Rappa**

**F.to**

### **Il Responsabile Unità Organizzativa Bilancio**

**Dott. Mario Falcone**

**F.to**

# IL DIRETTORE GENERALE

**Vista** la proposta che precede e gli allegati richiamati, che costituiscono parte integrante e sostanziale del presente provvedimento

**Acquisito** il parere favorevole del Direttore Sanitario

## delibera

1. di adottare, quale parte integrante e sostanziale, l'allegato Bilancio composto di Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota integrativa le cui risultanze finali sono così riepilogate:

### Stato Patrimoniale al 31/12/2001

Attività	<u>882.859.110.000</u>
Passività	<u>882.859.110.000</u>

### Conto Economico Anno 2001

Valore della produzione	1.069.860.650.000
Costo della produzione	<u>1.099.501.860.000</u>
Differenza tra Valore e Costo della produzione	- 29.641.210.000
Proventi e oneri finanziari e straordinari	<u>- 8.830.535.000</u>
Risultato prima delle imposte	- 38.471.745.000
Imposte dell'esercizio	<u>- 329.686.000</u>
<b>Risultato d'esercizio (perdita)</b>	<b><u>- 38.801.431.000</u></b>

2. di approvare, quale parte integrante e sostanziale, l'allegata Relazione sulla Gestione;
3. di prendere atto delle contabilizzazioni di costi e ricavi di competenza dell'esercizio avvenute al di fuori del budget concordato;
4. di trasmettere copia del presente provvedimento al Collegio Sindacale, alla Regione Lazio e alla Conferenza dei Sindaci per quanto di rispettiva competenza.

**Il Direttore Generale F.F.**  
**Dott. Benito Battigaglia**  
(Direttore Amministrativo Aziendale)

*F.to*

## PUBBLICAZIONE

Copia della presente ~~deliberazione~~ è stata affissa  
all'Albo delle Pubblicazioni presso la sede legale di  
questa Azienda in data da 29 NOV 2007 a 14 DIC 2007

L'ADDETTO ALLA PUBBLICAZIONE



IL FUNZIONARIO INCARICATO

Per copia conforme all'originale per uso  
amministrativo

IL FUNZIONARIO INCARICATO

Azienda  
Unità Sanitaria Locale  
Latina



REGIONE  
LAZIO

4801

Dipartimento Sviluppo Risorse Aziendali  
U.O. Sviluppo Organizzativo

Prot. n.111/.....5.25.6.....

Latina, lì 13.03.03.  
Tel.: 0773-655913 Fax: 0773-655837  
e-mail: mvelardi@libero.it

REGIONE LAZIO	
AGENZIA REGIONALE ASSISTENZA SANITARIA RICURSA DELLA SALUTE	
29 MAR 2003	
N. di PROT.	30462
SETT.	UB OF

Regione Lazio  
Dipartimento Sociale  
Direzione Regionale  
Via Rosa Raimondi Garibaldi 7  
00145 Roma

Oggetto: Bilancio di esercizio 2001  
Bilancio di previsione dell'anno 2003

In relazione al sollecito inoltrato con nota prot. n. 16388 del 18.02.2003, si trasmettono le relazioni redatte dal Collegio Sindacale e riferite al Bilancio di esercizio 2001 e al bilancio di previsione dell'anno 2003 pervenute a questa Direzione Aziendale in data 06.03.2003.

Distinti saluti

Il Direttore Generale f.f.  
Dr. Benito Battigaglia  
(Direttore Amministrativo Aziendale)

*Benito Battigaglia*

REGIONE LAZIO
25 MAR 2003
Prot. 42093

Attesto che la presente copia  
è conforme all'originale  
consta di n. 1 fogli  
Roma,

REGIONE LAZIO
PRESIDENZA SANITA'
ARRIVO
21 MAR 2003
SANITA'

**Collegio Sindacale**

**RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE  
SUL BILANCIO AL 31.12.2001**

Il Bilancio per l'esercizio 2001 adottato dal Direttore Generale con deliberazione n. 1509 del 29 novembre 2002, è stato ricevuto dal Collegio Sindacale alla stessa data.

L'organo di controllo interno provvede a redigere la prescritta Relazione di cui all'art. 11, comma 1, lettera b, della Legge Regionale 16.06.1994, n. 18, così come modificato dall'art. 30 della L.R. 31.10.1996, n. 45.

Il Bilancio al 31.12.2001 è composto dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Relazione sulla Gestione Esercizio 2001.

Il Bilancio di esercizio 2001 si chiude con una perdita di L. 38.801.431.000 .

**Stato Patrimoniale (valori espressi in migliaia di lire):**

A. Attività	882.859.110
B. Passività	614.567.629
C. Patrimonio netto	268.291.481

Le attività sono così composte: (valori espressi in migliaia di lire)

A - Crediti verso la Regione in c/capitale	271.508.203
B - Immobilizzazioni	413.411.486
C - Attivo circolante	197.247.511
D - Ratei e risconti attivi	691.910

Le passività sono così composte: (valori espressi in migliaia di lire)

A - Fondi per rischi e oneri	5.876.062
B - Premi di operosità	7.789.454
C - Debiti	591.147.266
D - Ratei e risconti passivi	9.754.847

## Il Patrimonio Netto è così composto (valori espresso in migliaia di lire):

1. Fondo di dotazione	( 98.461.397)
2. Contributi in conto capitale	521.961.280
3. Risultato degli esercizi precedenti	(116.406.971)
4. Risultato dell'esercizio	(38.801.431)
Patrimonio Netto	<b>268.291.481</b>

## Conto Economico (valori in migliaia di lire)

A - Valore della produzione	1.069.860.650
B - Costo della produzione	(1.099.501.860)
C - Proventi ed oneri finanziari	(9.422.255)
D - Proventi ed oneri straordinari	<u>591.720</u>
E - Risultato prima delle imposte	(38.471.745)
F - Imposte dell'esercizio	<u>(329.686)</u>
<b>Risultato dell'esercizio</b>	<b>(38.801.431)</b>

Il Collegio ha rivolto la propria particolare attenzione su talune voci patrimoniali ed economiche, osservando in ordine a ciascuna di esse le considerazioni di seguito riportate:

- **Perdita d'esercizio:** si evidenzia una perdita d'esercizio pari a L. 38.801.431.000 (€ 20.039.266,73) rispetto alla precedente perdita per l'esercizio 2000 pari a L. 53.765.421.000 (€ 27.767.522,61). indubbiamente tale risultato appare segnare un primo miglioramento della situazione reddituale - anche se in gran parte causato dall'aumento dei contributi riconosciuti alla ASL di Latina dalla Regione Lazio. Si è ancora lontani da una situazione di equilibrio economico-finanziario.
- **Interessi passivi:** il frequente ricorso alle anticipazioni straordinarie di cassa (dovute alle disposizioni regionali per il ripianamento dei disavanzi pregressi) ha avuto un pesante riflesso in termini di interessi passivi maturati sulla gestione corrente (Budget 2001 per oneri finanziari quantificati in L. 2.478.035.000 contro il totale consuntivo di tali oneri per L. 10.967.914.000);

### Alcune osservazioni circa la Relazione sulla Gestione dell'esercizio 2001:

La Direzione aziendale ha rilevato dopo la inevitabile e necessaria fase di ricognizione e valutazione iniziale, i seguenti:

- **Fattori generali di criticità relativi al settore sanitario e amministrativo:**
  1. assenza di una complessiva strategia organizzativa e di sviluppo sulla scia dell'unificazione delle 6 USL;
  2. permanere irrisolto di contenziosi economici e contrattuali interni ed esterni.

Il Collegio concorda con la individuazione di tali aspetti critici - insieme ovviamente ad altri aspetti problematici più volte rilevati nei verbali precedenti.

- **Risorse umane:** viene segnalato nella Nota Integrativa l'incremento di personale dipendente che nel 2001 assomma a 3.903 unità rispetto alle 3.794 del 2000. Ciò evidentemente ha comportato un conseguente aumento delle spese a tal scopo.  
Un'annotazione minore riguarda il fatto che nel 2001 a causa evidentemente di incrementi nella retribuzione del Direttore Amministrativo e Sanitario (L. 229 milioni e L. 235 milioni), tali figure direzionali hanno di fatto percepito un compenso simile a quello del Direttore Generale (L. 239 milioni).
- **Forte incremento spesa farmaceutica:** nella Relazione si da conto del notevole incremento per tale spesa registrato nel 2001. la causa viene rintracciata nella abolizione del ticket che non solo ha causato la crescita di circa L. 100.000 per residente di spesa, ma ha addirittura favorito la crescita del numero pro-capite di ricette prescritte.  
Si riporta tale dato pur sapendo che la possibilità di incidenza da parte della ASL è minima - essendo il fenomeno di rilevanza nazionale - affinché comunque la ASL si adoperi al massimo per verificare che non avvengano abusi in tale settore che come è noto rappresenta una delle voci di spesa più importanti del Bilancio della ASL.
- **Obiettivi conseguiti nel campo più strettamente sanitario: il Collegio prende atto con soddisfazione dei miglioramenti** che la Relazione dettaglia circa i risultati dell'assistenza sanitari e distrettuale.  
In particolare vengono proposte all'attenzione del lettore le forti riduzioni ottenute presso la buona parte delle aree di suddivisione della ASL per ciò che concerne i tempi di attesa per le visite specialistiche.

Con le osservazioni che precedono, raccomandando ancora una volta che la Direzione della ASL metta in campo ogni mezzo per la riduzione dei costi - senza ovviamente diminuire il livello quantitativo e qualitativo di assistenza sanitaria -, il Collegio esprime parere favorevole sul Bilancio esercizio 2001 che come si è detto riporta una perdita di L. 38.801.431.000.

#### IL COLLEGIO

Dr. Agostino Santacroce	<u>F.to</u>
Dr. Michele Angelo Maggio	<u>F.to</u>
Dr. Luciano Quadrini	<u>F.to</u>
Dr. Raffaele Ranucci	<u>F.to</u>
Dr. Basilio Ventura	<u>F.to</u>

**AZIENDA  
UNITÀ SANITARIA LOCALE  
LATINA**

**Bilancio  
dell'esercizio  
2001**

Questo documento presenta copia  
è il primo dell'originale e  
costa € 1.55 (mille  
cinquecento).



**Unità Organizzativa Bilancio**

<b>BILANCIO D' ESERCIZIO 2001</b>	
<b>A.S.L. O.A.O.:</b>	AZIENDA USL - LATINA
<b>DATA COMPILAZIONE</b>	28/11/2002

<b>COMPILATORE</b>	
<b>COGNOME E NOME</b>	Baseggio Tiziana/Rappa Cinzia
<b>UFFICIO DI APPARTENENZA</b>	Unità Organizzativa Bilancio
<b>TELEFONO</b>	0773- 655964
<b>FAX</b>	0773- 655956
<b>E-MAIL</b>	asllat.bilancio@libero.it

<b>FUNZIONARIO REFERENTE</b>	
<b>COGNOME E NOME</b>	Falcone Mario
<b>UFFICIO DI APPARTENENZA</b>	Unità Organizzativa Bilancio
<b>TELEFONO</b>	0773- 655950
<b>FAX</b>	0773- 655956
<b>E-MAIL</b>	asllat.bilancio@libero.it

N.B. = I valori riferiti a: decrementi, cessioni, utilizzo fondi, sterilizzazione degli ammortamenti, imposte dell'esercizio, oneri finanziari e straordinari, svalutazioni di cui al punto D del CE, devono essere inseriti con segno negativo.

Azienda Sanitaria :		AZIENDA USL - LATINA			
STATO PATRIMONIALE		(Importi in lire migliaia)			
				Variazione	
		31/12/2001	31/12/2000	Valore	%
<b>A</b>	<b>Crediti verso la Regione in c/capitale</b>	271.808.203	107.328.899	164.479.304	153%
<b>B</b>	<b>Immobilizzazioni</b>	413.411.486	419.810.349	(6.198.863)	-1%
		141.755	282.296	(150.541)	-52%
<b>I.</b>	<b>Immobilizzazioni immateriali</b>				
	Costi d'impianto e di ampliamento				
	Costi di ricerca e sviluppo				
	Diritti di brev. e di utiliz. opere ingegno	141.755	292.296	(150.541)	-52%
	Costi pluriennali				
	Immobilizzazioni imm. in corso e acconti				
		413.269.731	418.318.053	(6.048.322)	-1%
<b>II.</b>	<b>Immobilizzazioni materiali</b>				
	Terreni e fabbricati	385.903.245	367.752.972	18.150.273	5%
	Impianti e macchinari	2.985.599	2.888.408	77.193	3%
	Mezzi di trasporto	366.325	184.081	182.244	99%
	Attrezzature	15.052.699	13.975.317	1.077.382	8%
	Mobili e arredi	1.504.719	1.557.285	(52.566)	-3%
	Altri beni materiali				
	Immobilizzazioni mat. in corso e acconti	7.477.144	32.859.992	(25.482.848)	-77%
<b>III.</b>	<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>				
	Crediti				
	Titoli				
		157.247.511	248.861.144	(51.613.633)	-21%
<b>C</b>	<b>Attivo circolante</b>				
<b>I.</b>	<b>Magazzino totale</b>	5.122.718	4.284.921	1.537.797	36%
	<b>Magazzino permanenze sanitarie</b>	5.287.167	3.784.750	1.902.417	40%
	Medicinali e galenici	3.653.815	1.606.252	2.047.563	127%
	Plasma, sangue ed emoderivati	271.073	94.006	177.067	188%
	Gas medicinali				
	Prodotti di laboratorio	166.984	851.337	(684.353)	-80%
	Materiali radiografici	211.060	87.875	143.185	211%
	Materiale sanitario di consumo	967.383	993.182	(25.799)	-3%
	Presidi sanitari e chirurgici	16.465	164.816	(148.350)	-90%
	Strumentario chirurgico	46	6.193	(6.147)	-99%
	Medicinali e prodotti ad uso veterinario				
	Altri prodotti sanitari	340	1.089	(749)	-69%
	<b>Magazzino permanenze non sanitarie</b>	535.551	500.171	35.380	7%
	Materiale tecnico strumentale	69.810	84.229	(14.419)	-17%
	Generi alimentari	5.384	76.145	(70.761)	-93%
	Cancelleria, stampati e supporti meccanografici	272.286	154.746	117.540	78%
	Combustibili, carburanti e lubrificanti				
	Materiali di pulizia	80.872	70.048	10.824	15%
	Altri prodotti non sanitari	107.199	115.003	(7.804)	-7%
		187.498.397	214.989.138	(27.492.739)	-13%
<b>II.</b>	<b>Crediti</b>				
	Crediti verso il settore pubblico	146.487.887	88.465.153	58.022.734	68%
	Crediti verso la Regione per mobilità sanitaria attiva				
	Crediti verso aziende sanitarie per servizi resi	203.887	25.198	178.689	709%
	Crediti verso privati	155.897		155.897	-
	Crediti verso erario	108.029	31.162	74.867	240%
	Crediti verso dipendenti	149.182	1.452	147.730	10174%
	Altri crediti e acconti	40.393.515	126.466.171	(86.072.656)	-68%
<b>III.</b>	<b>Attività finanziarie che non costituiscono immob.</b>	3.828.396	29.587.087	(25.858.691)	-87%
<b>IV.</b>	<b>Disponibilità liquide</b>	2.788.051	25.762.669	(22.974.618)	-89%
	Istituto di tesoreria				
	Cassa	1.140.345	3.824.418	(2.884.073)	-70%
	Conto corrente postale	691.910	670.134	21.776	3%
<b>D</b>	<b>Ratei e risconti attivi</b>				
	<b>Totale attivo</b>	882.859.110	776.470.526	106.388.584	14%
<b>A</b>	<b>Patrimonio netto</b>	268.291.481	150.953.765	117.337.716	78%
	Fondo di dotazione	(98.481.397)	(199.488.874)	101.027.477	-51%
	Contributi in c/capitale	521.961.280	466.549.610	55.411.670	12%
	Riserve				
	Utili (perdite) esercizi precedenti	(116.406.971)	(62.641.550)	(53.765.421)	86%
	Utili (perdite) dell'esercizio	(38.801.431)	(53.765.421)	14.963.990	-28%
		5.875.082	1.128.034	4.748.028	421%
<b>B</b>	<b>Fondi per rischi e oneri</b>	1.128.034	1.128.034		
	Fondi per imposte				
	Fondi per rischi				
	Altri fondi	4.748.028		4.748.028	-
		7.789.454	2.573.048	5.216.406	203%
<b>C</b>	<b>Premi di operosità</b>	591.147.298	612.866.338	(21.718.072)	-4%
<b>D</b>	<b>Debiti</b>				
	Mutui				
	Debiti verso il settore pubblico	382.172	127.964	254.208	199%
	Debiti verso Regione per mobilità sanitaria passiva				
	Debiti verso Azienda Sanitarie per servizi ricevuti	875.373	506.685	368.688	73%
	Debiti verso fornitori	313.468.900	285.212.798	28.256.102	10%
	Debiti verso banche e Istituti Tesorieri	197.218.147	160.758.190	36.459.957	23%
	Debiti verso personale dipendente	12.994.954	86.777	12.908.177	14875%
	Debiti verso istituti di previdenza	4.039.512	1.342.469	2.697.043	201%
	Debiti verso erario	9.414.049	10.048.147	(632.098)	-8%
	Altri debiti	52.756.159	154.784.308	(102.028.149)	-66%
		9.754.847	9.260.341	504.506	5%
<b>E</b>	<b>Ratei e risconti passivi</b>				
	<b>Totale passivo e patrimonio netto</b>	882.859.110	776.470.526	106.388.584	14%
	Conti d'ordine		284.095	(284.095)	-100%

Azienda Sanitaria :		AZIENDA USL - LATINA			
CONTO ECONOMICO		(Importi in lire migliaia)			
				Variazione	
		31/12/2001	31/12/2000	Valore	%
<b>A Valore della produzione</b>		<b>1.069.580.660</b>	<b>846.688.788</b>	<b>223.181.862</b>	<b>28%</b>
1.069.580.660		1.069.580.660	846.688.788	223.181.862	24%
<b>1 Contributi in esercizio</b>		<b>1.002.904.530</b>	<b>804.749.432</b>	<b>198.155.098</b>	<b>25%</b>
Contributi della Regione per quota F. a destinazione indicata		2.031.240	1.384.908	646.334	47%
Contributi della Regione per quota F. a destinazione vincolata		877.869	3.649.894	(2.972.028)	-77%
Altri contributi		14.716.721	14.871.395	1.544.326	12%
<b>2 Proventi per servizi resi e terzi</b>		<b>8.416.503</b>	<b>7.823.830</b>	<b>791.873</b>	<b>10%</b>
Proventi per servizi resi		8.300.218	7.247.585	1.052.853	15%
Compartecipazione alle spese per prestazioni sanitarie		27.548.889		27.548.889	-
<b>7 Proventi per mobilità sanitaria</b>		<b>11.594.222</b>		<b>11.594.222</b>	<b>-</b>
Mobilità sanitaria intraregionale		15.954.477		15.954.477	-
Mobilità sanitaria extraregionale		3.449.788	4.818.089	(1.168.304)	-28%
<b>4 Proventi e ricavi diversi</b>		<b>3.262.588</b>	<b>4.590.969</b>	<b>(1.327.980)</b>	<b>-29%</b>
Proventi diversi		187.198	24.520	162.676	663%
Altri ricavi		16.332.809	17.228.072	(895.263)	-5%
<b>5 Proventi derivanti da noteifiche contabili</b>		<b>16.332.809</b>	<b>17.228.072</b>	<b>(895.263)</b>	<b>-5%</b>
Capitalizzazione di costi pluriennali					
Altre noteifiche contabili		1.099.601.969	894.962.664	207.668.974	23%
<b>B Costo della produzione</b>		<b>82.860.291</b>	<b>56.078.844</b>	<b>7.481.437</b>	<b>14%</b>
1.099.601.969		82.860.291	56.078.844	7.481.437	14%
<b>1 Acquisti di beni sanitari</b>		<b>23.878.000</b>	<b>18.795.274</b>	<b>5.082.726</b>	<b>27%</b>
Medicinali e generici		2.000.529	1.791.917	218.612	13%
Plasma, sangue ed emoderivati gas medicali		665.030	1.059.704	(494.674)	-47%
Gas Medicali		2.125.444	11.596.297	(9.470.853)	-56%
Prodotti di laboratorio per analisi		3.110.106	2.499.024	611.082	24%
Materiali radiografici		12.268.366	11.356.988	911.378	8%
Materiali sanitari di consumo		8.113.380	7.690.179	423.201	5%
Presidi sanitari e chirurgici		377.152	190.676	186.476	96%
Strumentario chirurgico		114.208	94.132	20.074	21%
Medicinali e prodotti ad uso veterinario		0.088	14.783	(14.695)	-32%
Altri prodotti sanitari		4.687.516	7.006.360	(2.348.834)	-35%
<b>2 Acquisti beni e materiali non sanitari</b>		<b>63.883</b>	<b>118.192</b>	<b>(52.309)</b>	<b>-43%</b>
Materiali tecnico strumentali		1.118.634	2.528.927	(1.410.293)	-56%
Generi alimentari		1.141.792	1.340.087	(198.295)	-19%
Cancelleria, stampati e supporti meccanografici		1.443.446	1.348.990	104.456	8%
Combustibili carburanti e lubrificanti		310.075	312.287	(2.212)	-1%
Materiali di pulizia		589.488	761.987	(172.501)	-23%
Altri materiali non sanitari		44.839.121	38.839.038	5.000.086	13%
<b>3 Acquisto di servizi, appalti, manutenzioni e riparazioni</b>		<b>7.871.208</b>	<b>7.271.250</b>	<b>599.948</b>	<b>8%</b>
Consulenze e servizi vari		10.828.278	10.289.206	540.070	5%
Utenze		15.869.158	13.975.583	2.893.575	22%
Appalti		2.710.357	2.648.440	61.917	2%
Man. e rip. terreni e fabbricati		2.753.825	2.053.868	699.959	34%
Man. e rip. impianti e macchine		168.896	202.711	(35.815)	-19%
Man. e rip. mezzi di trasporto		4.328.808	4.245.632	83.176	4%
Man. e rip. attrezzature sanitarie		130.496	129.651	845	1%
Man. e rip. attrezzature generiche		13.347	16.696	(3.349)	-20%
Man. e rip. mobili e arredi		1.760.969	1.772.476	(11.508)	-1%
<b>4 Godimento beni di terzi</b>		<b>533.725.585</b>	<b>441.423.284</b>	<b>92.302.301</b>	<b>21%</b>
<b>5 Costi per prestazioni di servizi sanitari</b>		<b>290.202.241</b>	<b>233.858.668</b>	<b>56.343.573</b>	<b>24%</b>
Convenzioni per assistenza sanitaria di base		45.495.458	33.421.787	12.073.671	36%
Convenzioni sanitarie per assistenza specialistica		17.882.421	14.979.538	2.902.883	16%
Convenzioni sanitarie per assistenza riabilitativa		30.080.497	4.618.486	25.462.011	352%
Convenzioni sanitarie per assistenza integrativa		148.685.228	145.145.206	3.540.022	2%
Convenzioni sanitarie per assistenza ospedaliera		448.008	828.260	(378.252)	-48%
Iniziativa programmatiche		2.600.435	7.713.433	(5.112.998)	-66%
Rimborsi, assegni e contributi		534.277	761.897	(227.620)	-30%
Costi per la protezione degli animali		89.680.827		89.680.827	-
<b>6 Costi per mobilità sanitaria</b>		<b>341.094.881</b>	<b>322.332.968</b>	<b>18.761.913</b>	<b>6%</b>
<b>7 Costo per personale dipendente</b>		<b>152.325.874</b>	<b>148.138.679</b>	<b>4.187.195</b>	<b>4%</b>
Personale del ruolo sanitario (laureati)		120.110.733	110.053.962	10.056.771	11%
Personale del ruolo sanitario (non laureati)		898.774	858.522	39.252	3%
Personale del ruolo professionale		43.929.688	43.530.705	398.983	1%
Personale del ruolo tecnico		22.412.679	21.400.080	1.012.599	5%
Personale del ruolo religioso					
Personale del ruolo comandato		1.428.843	581.000	847.843	146%
Altri costi per il personale		18.996.981	17.608.968	1.388.013	8%
<b>8 Ammortamenti</b>		<b>278.291</b>	<b>235.711</b>	<b>42.580</b>	<b>18%</b>
Amm.to immobilizzazioni immateriali		16.717.680	17.373.257	(655.577)	-4%
Amm.to immobilizzazioni materiali		(1.303.800)	1.421.627	(2.724.827)	-192%
<b>9 Variazioni, svalutazioni e accantonamenti</b>		<b>(1.537.797)</b>	<b>1.421.027</b>	<b>(2.958.824)</b>	<b>-208%</b>
Variazioni delle rimanenze					
Svalutazioni delle immobilizzazioni					
Svalutazioni dei crediti		233.997		233.997	-
Accantonamento per rischi ed oneri		5.877.638	5.516.833	360.805	1%
<b>10 Costi di direzione e costi diversi di gestione</b>		<b>239.805</b>	<b>219.413</b>	<b>20.392</b>	<b>9%</b>
Costi riferiti al direttore generale		228.764	61.163	167.601	42%
Costi riferiti al direttore amministrativo		234.703	135.542	99.161	73%
Costi riferiti al direttore sanitario		122.983	118.235	4.748	6%
Costi riferiti all'organo di controllo		4.273.105	3.851.345	421.760	11%
Spese amministrative		165.215	134.498	30.717	23%
Imposte tasse e tributi		313.484	688.237	(374.753)	-65%
Altri costi		(28.641.210)	(48.284.096)	19.642.886	-35%
<b>Differenza tra valore e costo di produzione (A-B)</b>					

Azienda Sanitaria :		AZIENDA USL - LATINA			
CONTO ECONOMICO		(espressi in lire migliaia)			
		31/12/2001	31/12/2000	Variazioni	
				Valore	%
	Differenze tra valore e costo di produzione (A-B)	(20.841.210)	(48.294.086)	15.562.886	-35%
		(9.422.288)	(5.903.493)	(3.918.762)	62%
C	Proventi e oneri finanziari	1.646.849		1.646.849	-
	1 Proventi finanziari				
	2 Oneri finanziari	(10.987.914)	(6.603.493)	(5.184.421)	89%
D	Rettifiche di valore di attività finanziarie				
	1 Rivalutazioni				
	2 svalutazioni	591.720	(2.427.728)	3.019.448	-124%
E	Proventi e oneri straordinari	19.858.331	16.883.378	2.872.956	16%
	1 Proventi straordinari	37.500		37.500	-
	Plusvalenze patrimoniali	17.624.807	16.731.395	1.193.222	7%
	Soppravvenienze attive	1.594.224	151.990	1.442.234	749%
	Insusistenze passive	(18.984.611)	(19.311.104)	346.493	-2%
	2 Oneri straordinari				
	Minusvalenze patrimoniali	(18.673.208)	(19.311.104)	437.896	-2%
	Sopravvenienze passive	(91.402)		(91.402)	-
	Insusistenze attive	(38.471.746)	(83.525.318)	15.083.673	-28%
	Risultato d'esercizio prima delle imposte	(329.898)	(240.103)	(89.563)	37%
	imposte dell'esercizio				
		(38.801.431)	(63.785.421)	14.963.990	-28%
	Risultato d'esercizio (A-B)+C+D+E				



AZIENDA USL - LATINA  (importi in lire migliaia)	Valore rimanenze				Valore al 31/12/2001
	Valore al 31/12/2000	Movimenti dell'esercizio		Consumi	
		Acquisti			
MAGAZZINO C/RIMANENZE SANITARIE	3.784.750	62.660.281	(61.057.864)		5.287.167
MAGAZZINO C/RIMANENZE MEDICINALI E GALENICI	1.606.252	23.876.000	(21.828.437)		3.653.815
MAGAZZINO C/RIMANENZE PLASMA, SANGUE, E MODERIVATI	94.006	2.000.529	(1.823.462)		271.073
MAGAZZINO C/RIMANENZE GAS MEDICALI		565.030	(565.030)		
MAGAZZINO C/RIMANENZE PRODOTTI LABORATORIO	851.337	12.125.444	(12.809.797)		166.984
MAGAZZINO C/RIMANENZE MATERIALE RADIOGRAFICO	67.875	3.110.106	(2.966.921)		211.060
MAG. C/RIMANENZE MATERIALE SANIT. CONSUMO	993.182	12.268.366	(12.294.165)		967.383
MAG. C/RIMANENZE PRESID. SANITARI-CHIRURGICI	164.816	8.113.360	(8.261.710)		16.466
MAG. C/RIMANENZE STRUMENTARIO CHIRURGICO	6.193	377.152	(383.299)		46
MAGAZZ. C/RIM. MEDICINALI E PRODOTTI USO VETERINARIO		114.206	(114.206)		
MAGAZZINO C/RIMANENZE DI ALTRI PRODOTTI SANITARI	1.089	10.088	(10.837)		340
<b>MAGAZZINO C/RIMANENZE NON SANITARIE</b>	<b>500.171</b>	<b>4.667.516</b>	<b>(4.632.136)</b>		<b>535.551</b>
MAG. C/RIMANENZE MATERIALE TECNICO STRUMENTALE	84.229	63.883	(78.302)		69.810
MAGAZZINO C/RIMANENZE GENERI ALIMENTARI	76.145	1.118.834	(1.189.595)		5.384
MAG. C/RIM. CANCELLERIA STAMPATI E SUPP. MECCANOGRAFICI	154.746	1.141.792	(1.024.252)		272.286
MAG. C/RIM. COMBUSTIBILI, CARBURANTI, LUBRIFICANTI		1.443.446	(1.443.446)		
MAGAZZINO C/RIMANENZE MATERIALI DI PULIZIA	70.048	310.075	(299.251)		80.872
MAG. C/RIMANENZE DI ALTRI PRODOTTI NON SANITARI	115.003	589.486	(597.290)		107.199

	Valore Nominale		Fondo svalutazione crediti	
	Valore al 31/12/2000	Valore al 31/12/2001	Valore al 31/12/2000	Valore al 31/12/2001
<b>AZIENDA USL - LATINA</b>				
(Importi in lire migliaia)				
	Valore al 31/12/2000	Valore al 31/12/2001	Scadenza entro l'anno	Scadenza tra uno e cinque anni
			Scadenza oltre cinque anni	Totale al 31/12/2001
<b>CREDITI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE</b>	214.889.136	187.498.397	187.498.397	187.498.397
<b>CREDITI VERSO IL SETTORE PUBBLICO</b>	86.486.153	146.487.887	146.487.887	146.487.887
Crediti VI Regione per quota finanziamento a destinazione indistinta	98.001.853	32.918.153	32.918.153	32.918.153
Crediti VI Regione per quota finanziamento a destinazione vincolata	463.300	1.741.839	1.741.839	1.741.839
Crediti VI Regione per altri contributi in classe C				
Crediti VI Province per contributi in classe C		811.334	811.334	811.334
Crediti VI Comuni per contributi in classe C				
Crediti per Contributi erogati dallo stato		111.016.861	111.016.861	111.016.861
Crediti verso la Regione per compensazioni				
<b>CRED. VI REGIONE PER MOBILITA' SANITARIA ATTIVA</b>				
<b>CRED. VAZIENDE SANITARIE PER BENEVEZIO RESE</b>	35.188	203.887	203.887	203.887
Crediti verso AUSL Roma A		575	575	575
Crediti verso AUSL Roma B		20.778	20.778	20.778
Crediti verso AUSL Roma C				
Crediti verso AUSL Roma D				
Crediti verso AUSL Roma E				
Crediti verso AUSL Roma F				
Crediti verso AUSL Roma G		52.476	52.476	52.476
Crediti verso AUSL Roma H	850	38.989	38.989	38.989
Crediti verso AUSL Frosinone	24.248			
Crediti verso AUSL Latina				
Crediti verso AUSL Rieti				
Crediti verso AUSL Viterbo		46.013	46.013	46.013
Crediti verso Azienda ospedaliera S. Camillo				
Crediti verso Azienda ospedaliera S. Filippo				
Crediti verso Azienda ospedaliera S. Giovanni				
Crediti verso Azienda Spallanzani		44.482	44.482	44.482
Crediti verso AUSL di altre Regioni		575	575	575
Credito verso Umbro 1				
<b>CREDITI PRIVATI</b>		165.897	165.897	165.897
<b>CREDITI VERSO</b>	31.182	105.029	105.029	105.029
<b>CREDITI VINCENDENTI</b>	1.452	149.182	149.182	149.182
<b>ALTRI CREDITI E ACCORTI</b>	125.486.171	40.393.615	40.393.615	40.393.615
Fatture da ammettere	50.530.174	1.988.368	1.988.368	1.988.368
Nota di credito da ricevere	531.803	15.205.756	15.205.756	15.205.756
Depositi, abbuoni e altri titoli		800	800	800
Crediti per prestazioni P. M. P. ex F. N. P. I. e A. R. P. A.	880.522	1.255.914	1.255.914	1.255.914
Crediti Vs Gestione Liquidatoria		19.116.656	19.116.656	19.116.656
Crediti diversi	54.259.492	2.816.181	2.816.181	2.816.181

AZIENDA USL - LATINA				
(importi in lire migliaia)	Valore al 31/12/2001	Valore al 31/12/2000	Variazione	
			Valore	%
<b>RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>	<b>691.910</b>	<b>670.134</b>	<b>21.776</b>	<b>3%</b>
RATEI ATTIVI				
.....				
.....				
.....				
.....				
.....				
.....				
.....				
<b>RISCONTI ATTIVI</b>	<b>691.910</b>	<b>670.134</b>	<b>21.776</b>	<b>3%</b>
Premi assicurativi	685.550	652.783	32.767	5%
Spese per abbonamenti e riviste	6.360	9.540	(3.180)	-33%
Consulenze e professionisti		7.811	(7.811)	-100%
.....				
.....				
.....				

AZIENDA USL - LATINA (Importi in lire migliaia)	Movimenti dell'esercizio							Riultato dell'esercizio 2001	Valore al 31/12/2001
	Valore al 31/12/2000	Risultato dell'esercizio 2000	Contributi C/Capitale		Ripianamento perdite (1)		Altri movimenti (2)		
			Assegnazione contributi	Sterilizzazione ammortamenti	Utilizzo anticipazione	Rimessa regionale			
<b>PATRIMONIO NETTO</b>	150.653.765								268.291.481
<b>FONDO DI DOTAZIONE</b>	(189.488.874)								(188.461.397)
Fondo di dotazione iniziale	(258.162.264)								(258.162.264)
Incrementi del fondo di dotazione	58.673.390								(4.104.865)
Fondo ripianamento perdite esercizi precedenti	468.549.610								183.805.472
<b>CONTRIBUTI IN C/CAPITALE</b>			75.870.709	(18.332.809)					521.961.280
Contributi in capitale indistinti			75.870.709	(18.332.809)					521.961.280
Contributi in capitale finalizzati									
<b>RISERVE</b>									
Riserve da rivalutazioni									
Riserve legali									
Riserve statutarie									
<b>UTILI O PERDITE</b>	(116.408.971)	(53.765.421)						(38.801.431)	(155.208.402)
Utili o perdite portati a nuovo	(82.641.550)	53.765.421							(116.408.971)
Utili o perdite di esercizio	(53.765.421)							(38.801.431)	(38.801.431)

(1) L'utilizzo delle anticipazioni straordinarie per ripianamento perdite deve incrementare il fondo ripiano perdite esercizi precedenti. La rimessa regionale ad estinzione delle anticipazione devono essere portate a decremento del medesimo fondo e a miglioramento del fondo di dotazione iniziale

(2) I movimenti devono essere opportunamente illustrati mediante note e tabelle esplicative

Fondi per rischi e oneri

AZIENDA USL - LATINA (importi in lire migliaia)	Valore al 31/12/2000	Movimenti dell'esercizio		Valore al 31/12/2001
		Utilizzo	Accantonamento	
<b>FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>	<b>1.128.034</b>		<b>4.748.028</b>	<b>5.876.062</b>
<b>FONDI PER IMPOSTE</b>	<b>1.128.034</b>			<b>1.128.034</b>
Fondo imposte	1.128.034			1.128.034
Fondo imposte differite				
<b>FONDI PER RISCHI</b>				
Fondo rischi su cambi				
Fondo rischi di collaudo				
<b>ALTRI FONDI</b>			<b>4.748.028</b>	<b>4.748.028</b>
Altri rischi			233.997	233.997
Accantonamento costi del Personale			4.514.031	4.514.031
<b>PREMI DI OPEROSITÀ</b>	<b>2.573.048</b>	<b>(683.509)</b>	<b>5.899.915</b>	<b>7.789.454</b>

AZIENDA USL - LATINA (importi in lire migliaia)	Valore Nominale			
	Valore al 31/12/2000	Scadenza tra uno e cinque anni	Scadenza oltre i cinque anni	Totale al 31/12/2001
<b>DEBITI</b>	<b>672.885.328</b>	<b>591.147.266</b>		<b>591.147.266</b>
<b>MULTI</b>				
<b>DEBITI VERSO IL SETTORE PUBBLICO</b>	<b>127.984</b>	<b>382.172</b>		<b>382.172</b>
Debiti verso la Regione di appartenenza	127.984	6.303		5.303
Debiti verso Province		334.387		334.387
Debiti verso Comuni		42.482		42.482
Debiti verso lo Stato				
Debiti verso la Regione per compensazioni				
<b>DEBITI VERSO REGIONE PER MOBILITA' SANITARIA PASSIVA</b>	<b>506.685</b>	<b>876.373</b>		<b>876.373</b>
<b>DEBITI VIAGGI SANITARI PER SERVIZI RICEVUTI</b>	<b>328</b>	<b>328</b>		<b>328</b>
Debiti verso AUSL Roma A	678	678		678
Debiti verso AUSL Roma B				
Debiti verso AUSL Roma C				
Debiti verso AUSL Roma D				
Debiti verso AUSL Roma E	3.821	4.368		4.368
Debiti verso AUSL Roma F				
Debiti verso AUSL Roma G				
Debiti verso AUSL Roma H	27.116	149.365		149.365
Debiti verso AUSL Frosinone	22.526	23.315		23.315
Debiti verso AUSL Latina				
Debiti verso AUSL Rieti				
Debiti verso AUSL Viterbo	304.698	438.443		438.443
Debiti verso Azienda ospedaliera S. Camillo		106.560		106.560
Debiti verso Azienda ospedaliera S. Filippo		13.210		13.210
Debiti verso Azienda ospedaliera S. Giovanni	12.457			
Debiti verso Azienda Spallanzani	132.879	137.106		137.106
Debiti verso ASL e AO di altre Regioni	1.980	1.979		1.979
Debiti verso altri ospedali e strutture sanitarie	285.212.736	313.456.900		313.456.900
<b>DEBITI VERSO FORNITORI</b>	<b>180.768.190</b>	<b>197.218.147</b>		<b>197.218.147</b>
Debiti verso Banche e Istituti Tesorieri	2.117.566	2.148.768		2.148.768
Anticipazioni ordinarie	148.530.651	190.841.435		180.841.435
Anticipazioni straordinarie	10.105.773	14.225.944		14.225.944
Anticipazioni straordinarie a garanzia dei pignoramenti				
<b>DEBITI VERSO IL PERSONALE</b>	<b>86.777</b>	<b>12.984.954</b>		<b>12.984.954</b>
<b>DEBITI VERSO ISTITUTI PREVIDENZIALI</b>	<b>1.342.469</b>	<b>4.039.512</b>		<b>4.039.512</b>
<b>DEBITI VERSO L'ERARIO</b>	<b>10.046.147</b>	<b>9.414.049</b>		<b>9.414.049</b>
<b>ALTRI DEBITI</b>	<b>164.764.308</b>	<b>52.756.159</b>		<b>52.756.159</b>
Debiti per documenti e fatture da ricevere	127.237.704	45.722.239		45.722.239
Debiti verso medici convenzionati	17.526.325			
Altri debiti verso terzi	7.972.795	6.541.219		6.541.219
Debiti per cessioni, assicurazioni, assegni amministrati, altre ritenute	2.047.464	92.701		92.701

AZIENDA USL - LATINA (importi in lire migliaia)	Valore al 31/12/2001			Totale al 31/12/2001
	Non scaduto	Scaduto da meno di un anno	Scaduto da oltre un anno	
<b>Fornitori</b>	<b>49.922.091</b>	<b>66.149.646</b>	<b>197.396.163</b>	<b>313.466.900</b>
Fornitori di beni e servizi	13.287.334	20.291.365	127.982.584	161.561.283
Professionisti	39.556	8.994	723.966	772.516
Case di cura	27.281.926	32.793.612	45.100.193	105.175.731
Ospedali classificati				
Policlinici universitari				
IRCCS	5.799.142	12.404.190	6.054.076	24.257.408
Ambulatori specialistici				
Laboratori	905.292	65.985	888.790	1.860.067
Strutture ex art.26	2.608.841	585.500	16.645.554	19.839.895
Profesica				

Descrizione	Valore al 31/12/2001
<b>+ Fornitori</b>	<b>313.466.900</b>
<b>+ Fatture da ricevere (debiti diversi)</b>	<b>45.722.239</b>
<b>- Note Credito da ricevere (crediti diversi)</b>	<b>(15.205.796)</b>
<b>Totale</b>	<b>343.983.343</b>





<b>AZIENDA USL - LATINA</b>					
	(importi in lire migliaia)	Valore al 31/12/2001	Valore al 31/12/2000	Variazione	
				Valore	%
<b>CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO</b>		1.005.813.836	809.984.232	195.829.404	24%
<b>CONTRIBUTI DA REGIONE A DESTINAZIONE INDISTINTA</b>		1.002.904.530	804.749.432	198.155.098	25%
Quota F.S.R.		1.002.904.530	783.794.723	219.109.807	28%
Altri contributi			20.954.709	(20.954.709)	-100%
.....					
.....					
<b>CONTR. DA REG. PER QUOTA FSR A DESTINAZIONE VINCOLATA</b>		2.031.240	1.384.906	646.334	47%
Contributi per la formazione professionale		1.514.861	1.060.834	454.027	43%
Altri contributi regionali		516.379	324.072	192.307	59%
.....					
.....					
.....					
<b>ALTRI CONTRIBUTI</b>		877.866	3.849.894	(2.972.028)	-77%
Contributi da Regione funz. subdelegate regionali		72.898		72.898	-
Contributi da province					
Contributi da comuni		699.305	814.425	(115.120)	-14%
Contributi da altri enti		105.663	669.894	(564.231)	-84%
Contributi erogati direttamente dallo stato					
Contributi da stiraico per pagamento professionisti e collaboratori			2.296.575	(2.296.575)	-100%
Contributo L.S.U. Art. 7 DPR 468/97			69.000	(69.000)	-100%

**AZIENDA USL - LATINA**

(importi in lire migliaia)

	Valore al 31/12/2001	Valore al 31/12/2000	Variazione	%
<b>PROVENTI PER SERVIZI RESI A TERZI</b>	<b>16.715.721</b>	<b>14.871.395</b>	<b>1.844.326</b>	<b>12%</b>
<b>PROVENTI PER SERVIZI RESI</b>	<b>8.415.503</b>	<b>7.923.830</b>	<b>491.673</b>	<b>10%</b>
Proventi per serv. resi ad Az. Sanit. della Regione	384.439	470.211	(75.772)	-16%
Proventi per serv. resi ad Az. Sanit. di altre Regioni	8.680	3.986	4.694	118%
Prov. per servizi resi ad enti previdenziali	50.061		50.061	-
Prov. per servizi resi ad amministrazioni statali	108.512	99.657	8.855	9%
Prov. per servizi resi ad altri dei sett. pubb. Alla	1.291.288	1.579.940	(157.940)	-100%
Prov. per serv. resi ad imprese ed enti privati	852.937	1.705.093	(413.805)	-24%
Prov. per serv. resi a privati pag. per prest. spec.	2.185.357	1.200.000	985.357	29%
Prov. per serv. resi a privati pag. per prest. prof.	2.631.851	50.000	2.581.851	143%
Prov. per serv. resi a privati pag. per prest. rico	71.016	2.132.230	(2.061.214)	-100%
Prov. per attuazione dirett. 55/73 ed 86/408 cea	562.983	220.000	342.983	23%
Prov. per servizio di sanità pubblica veterinaria	258.779	550.000	(291.221)	-88%
Prov. per serv. resi per proteesi dentarie	8.300.218	134.713	8.165.505	2%
<b>COMPARTICIPAZIONI A SPESE PER PRESTAZIONI SANITARIE</b>	<b>8.300.218</b>	<b>7.247.585</b>	<b>1.052.633</b>	<b>92%</b>

	27.548.699	11.594.222	27.548.699	#VALOREI
<b>MOBILITÀ SANITARIA ATTIVA</b>	<b>11.594.222</b>		<b>11.594.222</b>	<b>#VALOREI</b>
<b>PROVENTI PER MOBILITÀ SANITARIA INFRAREGIONALE</b>				
Assistenza sanitaria di base				
Assistenza farmaceutica	565.803		565.803	#VALOREI
Assistenza specialistica				
Assistenza riabilitativa				
Assistenza termale				
Assistenza integrativa	11.025.419		11.025.419	#VALOREI
Assistenza ospedaliera				
Altri servizi assistenziali	15.954.477		15.954.477	#VALOREI
<b>PROVENTI MOBILITÀ SANITARIA EXTRAREGIONALE</b>				
Assistenza sanitaria di base				
Assistenza farmaceutica	632.036		632.036	#VALOREI
Assistenza specialistica				
Assistenza riabilitativa				
Assistenza termale				
Assistenza integrativa				
Assistenza ospedaliera	15.322.441		15.322.441	#VALOREI
Altri servizi assistenziali				





**AZIENDA USL - LATINA**

(importi in lire migliaia)	Valore al		Valore al 31/12/2000	Variazione	
	31/12/2001	31/12/2000		Valore	%
<b>MANUTENZIONI E RIPARAZIONI</b>	<b>10.173.479</b>	<b>9.196.986</b>	<b>976.493</b>	<b>11%</b>	
<b>MANUT. E RIP. TERRENI E FABBRICATI</b>	<b>2.710.337</b>	<b>2.648.440</b>	<b>161.897</b>	<b>6%</b>	
Terreni					
Fabbricati Strumentali	2.710.337	2.548.440	161.897	6%	
Fabbricati Civili					
<b>MANUT. E RIP. IMPIANTI E MACCHINARI</b>	<b>2.753.625</b>	<b>2.053.856</b>	<b>699.769</b>	<b>34%</b>	
Impianti sanitari	580.865	671.129	(90.264)	-13%	
Impianti generici	1.137.721	839.316	298.405	36%	
Macchinari sanitari	4.378	25.693	(21.320)	-83%	
Macchinari generici	166.208	152.408	13.802	9%	
Macchine per ufficio	102.606	115.362	(12.757)	-11%	
Macchine elettroniche	761.848	249.945	511.903	205%	
<b>MANUT. E RIPARAZIONI AEROMOBILI, AUTOMEZZI</b>	<b>166.896</b>	<b>202.711</b>	<b>(35.815)</b>	<b>-18%</b>	
Elicotteri					
Autoambulanze	71.577	70.218	1.359	2%	
Autocamion					
Autovetture	95.319	132.493	(37.174)	-28%	
Automezzi speciali					
<b>MANUT. E RIPARAZIONI ATTREZZATURE SANITARIE</b>	<b>4.398.808</b>	<b>4.245.632</b>	<b>153.176</b>	<b>4%</b>	
Attrezzature sanitarie	4.398.808	4.245.632	153.176	4%	
<b>MANUT. E RIPARAZIONI ATTREZZATURE GENERICHE</b>	<b>130.466</b>	<b>129.651</b>	<b>815</b>	<b>1%</b>	
Attrezzature generiche	130.466	129.651	815	1%	
<b>MANUTENZIONI E RIPARAZIONI MOBILI ED ARREDI</b>	<b>13.347</b>	<b>16.696</b>	<b>(3.349)</b>	<b>-20%</b>	
Mobili	9.052	11.367	(2.315)	-20%	
Arredi	4.295	5.329	(1.034)	-19%	
<b>GODIMENTO BENI DI TERZI</b>	<b>1.760.969</b>	<b>1.772.475</b>	<b>(11.506)</b>	<b>-1%</b>	
Filti passivi	1.758.216	1.760.500	(2.284)	0%	
Canoni per centri elettrotelefonici e assimilabili	2.753	11.975	(9.222)	-77%	
Leasing operativo					
Costi per usufrutti					
Canoni per macchinari sanitari ed assimilati					

## AZIENDA USL - LATINA

	Valore al 31/12/2001	Valore al 31/12/2000	Variazione		
			Valore	%	
(importi in lire migliaia)					
<b>COSTI PER PRESTAZIONI SERVIZI SANITARI</b>	<b>533.728.565</b>	<b>441.423.294</b>	<b>92.305.271</b>		<b>21%</b>
<b>CONVENZIONI ASSISTENZA SANITARIA DI BASE</b>	<b>290.202.241</b>	<b>233.968.656</b>	<b>56.243.585</b>		<b>24%</b>
Assistenza medico-generica	57.360.139	52.526.395	4.833.744		9%
Assistenza medico-pediatrica	11.792.359	11.089.896	702.463		6%
Assistenza ostetrica ed infermieristica					
Assistenza domiciliare	1.840.901	1.510.057	330.844		22%
Guardia medica festiva e notturna	5.328.027	5.138.326	189.701		4%
Guardia medica turistica					
Assistenza farmaceutica	213.786.723	163.683.982	50.092.741		31%
Contributi enpaf	95.092		95.092		-*
<b>CONVENZIONI SANITARIE ASSISTENZA SPECIALISTICA</b>	<b>46.486.459</b>	<b>33.421.767</b>	<b>12.073.671</b>		<b>36%</b>
Assistenza medico-specialistica interna	7.559.320	7.720.548	(161.228)		-2%
Assistenza medico-specialistica esterna	35.073.338	2.084.485	32.988.853		1583%
Prestazioni di diagnostica strumentale		20.705.498	(20.705.498)		-100%
Medicina dei servizi	2.862.800	2.911.256	(48.456)		-2%
<b>CONVENZIONI SANITARIE ASSISTENZA RIABILITATIVA</b>	<b>17.682.421</b>	<b>14.979.636</b>	<b>2.702.886</b>		<b>18%</b>
Assistenza protesica	10.435.363	8.214.536	2.220.827		27%
Assistenza riabilitativa					
Assistenza riabilitativa in istituti ex art.26 l.833/78	3.621.168	3.309.000	321.168		10%
Assistenza riabilitativa residenziale tossicodipendenti	1.344.782	1.465.000	(120.218)		-8%
Assistenza riabilitativa residenziale malati disturbati mentali	2.261.108	2.000.000	261.108		14%
Assistenza riabilitativa residenziale anziani non autosufficienti					
<b>CONVENZIONI SANITARIE ASSISTENZA INTEGRATIVA</b>	<b>30.080.497</b>	<b>4.616.489</b>	<b>25.464.008</b>		<b>652%</b>
Assist.integrat.territ.tossicodipendenti					
Ass.integ.terr.malati-disturbati mentali	10.815.363	782.329	10.033.034		1282%
Ass.int.terr.disabili-anziani non autosufficienti	4.487.548		4.487.548		-*
Assistenza integrativa diversa	9.906.809		9.906.809		-*
Assistenza termale diversa	4.670.977	3.924.160	1.036.817		27%
Consultori familiari					
<b>CONVENZIONI SANITARIE ASSISTENZA OSPEDALIERA</b>	<b>146.686.228</b>	<b>146.146.236</b>	<b>1.540.022</b>		<b>1%</b>
Istituti scientifici di diritto pubblico	4.746.936		4.746.936		-*
Istituti scientifici di diritto privato	14.500.931		14.500.931		-*
Ospedali ecclesiastici classificati	12.842.757		12.842.757		-*
Istituti e cliniche universitari	41.042.247		41.042.247		-*
Casi di cura accreditate	73.552.357	145.145.205	(71.592.848)		-49%
<b>INIZIATIVE PROGRAMMATICHE</b>	<b>448.008</b>	<b>826.290</b>	<b>(378.282)</b>		<b>-46%</b>
<b>RIMBORSI, ASSEGNI E CONTRIBUTI</b>	<b>2.600.435</b>	<b>7.713.433</b>	<b>(5.112.998)</b>		<b>-56%</b>
<b>COSTI PER LA PROTEZIONE DEGLI ANIMALI</b>	<b>534.277</b>	<b>791.897</b>	<b>(227.620)</b>		<b>-30%</b>

AZIENDA USL - LATINA					
	(Importi in lire migliaia)	Valore al 31/12/2001	Valore al 31/12/2000	Variazione	
				Valore	%
<b>COSTI MOBILITÀ SANITARIA</b>		<b>89.580.927</b>		<b>89.580.927</b>	<b>-*</b>
<b>COSTI MOBILITÀ SANITARIA INFRAREGIONALE</b>		<b>52.635.084</b>		<b>52.635.084</b>	<b>-*</b>
Assistenza sanitaria di base					
Assistenza farmaceutica					
Assistenza specialistica		3.023.790		3.023.790	-*
Assistenza riabilitativa					
Assistenza termale					
Assistenza integrativa					
Assistenza ospedaliera		49.611.294		49.611.294	-*
Altri servizi assistenziali					
<b>COSTI MOBILITÀ SANITARIA EXTRA REGIONALE</b>		<b>36.945.843</b>		<b>36.945.843</b>	<b>-*</b>
Assistenza sanitaria di base		85.062		85.062	-*
Assistenza farmaceutica		748.425		748.425	-*
Assistenza specialistica		2.168.208		2.168.208	-*
Assistenza riabilitativa					
Assistenza termale		732.953		732.953	-*
Assistenza integrativa		252.060		252.060	-*
Assistenza ospedaliera		30.493.647		30.493.647	-*
Altri servizi assistenziali		2.465.488		2.465.488	-*



Oneri diversi di gestione

**AZIENDA USL - LATINA**

(Importi in lire migliaia)	Valore al 31/12/2001	Valore al 31/12/2000	Variazione	
			Valore	%
<b>SPESE AMMINISTRATIVE</b>	<b>4.273.106</b>	<b>3.851.845</b>	<b>421.260</b>	<b>11%</b>
Premi di assicurazione per furti, incendi e rot	2.791.829	3.233.058	(441.229)	-14%
Spese postali	244.613	251.444	(6.831)	-3%
Spese condominiali	27.809	40.000	(12.191)	-30%
Spese per abbonamenti a riviste e pubblicazioni	120.642	127.169	(6.527)	-5%
Spese abbonamenti Rai-TV internet ecc.	3.499	1.981	1.518	77%
Spese di pubblicità	89.421	69.478	19.943	29%
Spese di rappresentanza	5.723	2.385	3.338	140%
Spese iliti, arbitraggi e risarcimenti	927.825	101.956	825.869	810%
Altre spese	61.744	24.374	37.370	153%
.....				
.....				
.....				

<b>IMPOSTE, TASSE, TRIB. (NON SUL RISULTATO D'ESERCIZIO)</b>	<b>165.215</b>	<b>134.498</b>	<b>30.717</b>	<b>23%</b>
Iva non ammessa in detrazione				
Tasse di concessioni governative	32.747	45.649	(12.902)	-28%
Tasse per smaltimento rifiuti ordinari				
Altre imposte tasse e tributi	132.468	88.849	43.619	49%
.....				
.....				

<b>ALTRI COSTI GENERALI</b>	<b>313.484</b>	<b>698.237</b>	<b>(584.753)</b>	<b>-65%</b>
Perdite su crediti				
Perdite su cambi				
Oneri di utilità sociale				
Altri costi	313.484	698.237	(584.753)	-65%
.....				
.....				
.....				

<b>AZIENDA USL - LATINA</b>					
	(importi in lire migliaia)	Valore al 31/12/2001	Valore al 31/12/2000	Variazione	
				Valore	%
<b>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>		(9.422.255)	(5.803.493)	(3.618.762)	62%
<b>PROVENTI FINANZIARI</b>		1.545.659		1.545.659	-
INTERESSI ATTIVI		1.545.659		1.545.659	-
Altri proventi finanziari		1.545.659		1.545.659	-
<b>ONERI FINANZIARI</b>		(10.967.914)	(5.803.493)	(5.164.421)	89%
<b>INTERESSI PASSIVI</b>		(9.422.255)	(5.803.493)	(3.618.762)	62%
Interessi passivi su anticipazioni ordinarie dalla tesoreria		(195.793)	(2.117.567)	1.921.774	-91%
Interessi passivi su anticipazioni straordinarie dalla tesoreria		(6.531.375)	(52.483)	(6.478.892)	12345%
Interessi passivi su mutui					
Interessi passivi su forniture		(57.180)		(57.180)	-
Interessi moratori e rivalutazioni monetarie		(2.163.412)	(1.830.318)	(333.094)	18%
Interessi passivi su anticipazione di tesoreria per ripianamento perdite					
Interessi passivi su anticipazione a garanzia dei pignoramenti		(474.495)	(1.803.125)	1.328.630	-74%
<b>ALTRI ONERI FINANZIARI</b>		(1.545.659)		(1.545.659)	-
Altri oneri Finanziari		(1.545.659)		(1.545.659)	-

<b>AZIENDA USL - LATINA</b>				
	(Importi in lire migliaia)		Variazione	
	Valore al 31/12/2001	Valore al 31/12/2000	Valore	%
<b>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	591.720	(2.427.729)	3.019.449	-124%
<b>PROVENTI STRAORDINARI</b>	19.556.331	16.883.375	2.672.956	16%
<b>PLUSVALENZE</b>	37.500		37.500	-
Plusvalenze cessione beni materiali	37.500		37.500	-
<b>SOPRAVVENIENZE ATTIVE</b>	17.924.607	16.731.385	1.193.222	7%
Sopravvenienza attiva	1.454.156	16.731.385	(15.277.229)	-91%
Sopravvenienza attiva - Note di credito Case di cura su fatture anni precedenti	15.391.456		15.391.456	-
Sopravvenienza attiva - Note di crediti specializzati per remunerazione tamia anni 99-00	1.078.995		1.078.995	-
<b>INSUSSISTENZE PASSIVE</b>	1.594.224	151.990	1.442.234	949%
Debiti insussistenti	1.594.224	151.990	1.442.234	949%
<b>ONERI STRAORDINARI</b>	(18.964.611)	(19.311.104)	346.493	-2%
<b>MINUSVALENZE PATRIMONIALI</b>				
<b>SOPRAVVENIENZE PASSIVE</b>	(18.873.209)	(19.311.104)	437.895	-2%
Prestazioni erogate da case di cura negli anni 1995-2000 (sorte interessi)	(10.117.519)		(10.117.519)	-
Storno di crediti riferiti agli anni 1999/2000	(3.465.542)		(3.465.542)	-
Altri pignoramenti a carico Azienda su fatture (sorte . interessi e spese) non registrati	(1.130.866)		(1.130.866)	-
Prestazioni di specialistica anni 1999-2000 (sorte interessi)	(1.153.980)		(1.153.980)	-
Fascia retributiva personale dipendente	(1.766.123)			
Altre sopravvenienze passive	(1.219.177)	(19.311.104)	18.091.927	-94%
			#RIFI	#RIFI
<b>INSUSSISTENZE ATTIVE</b>	(91.402)		(91.402)	-
Altre insussistenze	(91.402)		(91.402)	-

**AZIENDA  
UNITÀ SANITARIA LOCALE  
LATINA**

# **Nota Integrativa**

**al Bilancio  
dell'esercizio 2001**

*Unità Organizzativa Bilancio*

## Sommario

Sommario	1
<b>L'Azienda e l'attività del periodo</b>	<b>2</b>
Notizie sull'Azienda	2
Fatti di rilievo verificatisi nell'esercizio	2
Dati di attività e di struttura	3
Investimenti effettuati	5
<b>Il bilancio del periodo</b>	<b>6</b>
Principi e criteri adottati per la redazione del bilancio	6
Criteri di valutazione	6
<b>L'analisi delle voci di bilancio</b>	<b>9</b>
<b>Stato Patrimoniale: Attività</b>	<b>9</b>
A. CREDITI VERSO LA REGIONE PER CONTRIBUTI C/CAPITALE	9
B. IMMOBILIZZAZIONI	11
C. ATTIVO CIRCOLANTE	14
D. RATEI E RISCONTI ATTIVI	16
<b>Stato Patrimoniale: Passività</b>	<b>17</b>
A. PATRIMONIO NETTO	17
B. FONDI PER RISCHI E ONERI	18
C. PREMIO DI OPEROSITA'	19
D. DEBITI	19
E. RATEI E RISCONTI PASSIVI	21
<b>Conto Economico</b>	<b>22</b>
A. VALORE DELLA PRODUZIONE	22
B. COSTI DELLA PRODUZIONE	24
C. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	28
D. RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE	28
E. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	28

## **L'Azienda e l'attività del periodo**

### **Notizie sull'Azienda**

L'Azienda Unità Sanitaria Locale Latina nasce dalle disposizioni di riordino del Servizio Sanitario della Regione Lazio emanate, ai sensi del D.Lgs. 502/92, con Legge Regionale n. 18 del 16 giugno 1994, modificata dalle successive Leggi Regionali nn. 19/94, 14/95 e 8/96, con la quale si provvede all'istituzione delle Aziende Unità Sanitarie Locali e delle Aziende Ospedaliere.

L'Azienda USL di Latina si estende su un vasto territorio (circa 2.250 kmq) che comprende una popolazione di 515.288 residenti (dato riferito al 31.10.2001, fonte: Prefettura di Latina), distribuiti in 33 Comuni.

L'Azienda è organizzata in tre distretti: Nord, Centro e Sud. Il distretto Nord comprende i comuni di Aprilia, Bassiano, Cisterna, Cori, Latina, Priverno, Roccamassima, Norma, Sermoneta, Roccasecca dei Volsci, Maenza, Prossedi, Sezze, Sonnino, Roccagorga, Pontinia. Il distretto Centro comprende i comuni di Campodimele, Fondi, Lenola, Monte S.Biagio, Sabaudia, San Felice, Sperlonga, Terracina. Il distretto sud, infine, comprende i comuni di Castelforte, Formia, Gaeta, Itri, Minturno, Spigno Saturnia, SS. Cosma e Damiano, le isole di Ponza e Ventotene.

Sul suo territorio operano tre poli ospedalieri: il primo comprende gli ospedali di Latina, Cori, Sezze e Priverno; il secondo quelli di Terracina e Fondi; il terzo gli ospedali di Formia, Gaeta e Minturno.

### **Fatti di rilievo verificatisi nell'esercizio**

A partire dall'esercizio 2001 si rappresenta in bilancio la nuova modalità di rilevazione dei ricavi e dei costi di gestione, in ottemperanza alle disposizioni dettate con le circolari n. 683 del 22/02/2001 e n. 9 del 25/10/2002.

Con le nuove modalità i ricavi e i costi di gestione vengono riferiti rispettivamente alla quota capitaria e ai costi di produzione e di acquisizione delle prestazioni sanitarie inserite nei livelli assistenziali. Tale impostazione implica la non comparabilità, o quanto meno la scarsa significatività del confronto, di alcuni dati economici e patrimoniali rispetto all'esercizio 2000.

Va inoltre segnalato che alcune delle poste più significative del bilancio d'esercizio 2001 sono diretta conseguenza degli importi comunicati a questa Azienda dalla Regione Lazio con nota prot. 49843 dell'8/11/2002.

Nell'esercizio 2001 è stata attuata l'attività di verifica di alcuni valori inseriti nella situazione patrimoniale iniziale alla data del 1° gennaio 1999. Il risultato di tale attività, per il cui dettaglio si rimanda all'esame delle singole poste di bilancio, è stato rappresentato secondo quanto indicato nelle Linee Guida per la redazione del bilancio d'esercizio emanate con nota prot. 1875 del 25/05/2001.

Sotto l'aspetto finanziario si evidenzia che le diverse disposizioni regionali mirate al ripianamento dei disavanzi pregressi e allo svincolo di somme pignorate tramite l'apertura di anticipazioni straordinarie (per il cui dettaglio si rimanda all'esame delle singole poste di bilancio), consentono all'Azienda di sanare, anche se solo parzialmente, i debiti relativi agli esercizi pregressi. È

necessario sottolineare che il frequente ricorso alle anticipazioni straordinarie di cassa comporta un pesante riflesso sulla gestione corrente in termini di interessi passivi maturati.

## Dati di attività e di struttura

Vengono di seguito riportate le tabelle di sintesi dei principali dati di attività e di struttura, forniti dal Sistema Informativo Aziendale e dal Dipartimento per la Gestione delle Risorse Umane.

<b>DATI GENERALI</b>	<b>2000</b>	<b>2001</b>
Abitanti	513.457	515.288
Comuni	33	33
Distretti	3	3
Poli Ospedalieri	3	3
Dipendenti	3.794	3.903
Operatori sul territorio	1.075	1.056
Operatori nei Presidi ospedalieri	2.719	2.847

<b>ASSISTENZA SANITARIA DI BASE</b>	<b>2000</b>	<b>2001</b>
<b>Medicina Generica</b>		
N. Medici generici	448	445
N. assistiti	464.739	467.421
<b>Medicina Pediatrica</b>		
N. Medici pediatri	68	67
N. Assistiti	52.274	53.704
<b>Guardia Medica</b>		
N. Medici	80	80
N. Ore di guardia medica	106.368	106.596

<b>ASSISTENZA SPECIALISTICA CONVENZIONATA</b>	<b>2000</b>	<b>2001</b>
<b>Specialistica convenzionata esterna</b>		
N. Strutture accreditate	44	54
N. Ambulatori specialistici	(*)	10
N. Laboratori analisi	35	33
N. Strutture Riabilitative	1	14
N. Stabilimenti termali	9	9
<b>Prestazioni</b>		
N. Prestazioni specialistiche	202.604	166.709
N. Prestazioni diagnostiche terapeutiche	1.857.825	2.074.904
N. Prestazioni di riabilitazione	1.026.181	1.129.083

<b>ASSISTENZA SPECIALISTICA TERRITORIALE</b>	<b>2000</b>	<b>2001</b>
N. Poliambulatori	61	24
N. SERT	5	5
N. Centri di Salute Mentale	14	9
N. Consultori Familiari	14	14
<b>Medici SUMAI</b>		
N. Medici convenzionati SUMAI	66	87
N. Ore effettuate medici SUMAI	(*)	87.568
N. Medici SUMAI cessati nell'anno	2	2
<b>Altro personale dipendente</b>		
N. Addetti personale dipendente	640	625
- di cui n. medici	154	164
<b>Prestazioni</b>		
N. Prestazioni specialistiche	(*)	547.759
N. Prestazioni diagnostiche terapeutiche	(*)	2.254.561
N. Prestazioni di riabilitazione	(*)	133.543

<b>ASSISTENZA OSPEDALIERA A GESTIONE DIRETTA</b>	<b>2000</b>	<b>2001</b>
<b>Prestazioni Tariffabili</b>		
N. Posti letto ricoveri ordinari	983	960
N. Giornate di degenza ricoveri ordinari	291.340	297.897
N. Dimessi ricoveri ordinari	45.495	47.242
N. Posti letto day-hospital	86	87
N. Giornate di degenza day-hospital	18.466	33.036
N. Prestazioni ambulatoriali	(*)	(*)
<b>Prestazioni Non Tariffabili</b>		
N. accessi Pronto Soccorso	197.037	208.933
- di cui non seguiti da ricovero	(*)	165.700

(\*) dati non disponibili

## Investimenti effettuati

Nel corso dell'esercizio 2001 l'Azienda ha completato molte opere di ristrutturazione e di adeguamento dei presidi ospedalieri e di altri presidi sanitari, eseguiti nell'ambito della legge di edilizia sanitaria (ex art. 20 della Legge n. 67/88).

L'Azienda ha potenziato il parco delle attrezzature ed apparecchiature sanitarie, acquistando, in particolare attrezzature per la diagnostica per immagini e per la cardiologia.

L'Azienda ha infine proseguito nel progetto di informatizzazione, riguardante la realizzazione della rete telematica e la fornitura ed installazione di nuovo hardware, software di base e di applicativi per l'area amministrativa e per alcuni servizi sanitari.

## **Il bilancio del periodo**

### **Principi e criteri adottati per la redazione del bilancio**

Il Bilancio è redatto in conformità alla legge regionale n. 45 del 31/10/1996 che disciplina l'assetto contabile e gestionale delle Aziende Unità Sanitarie Locali della Regione Lazio (istituite a norma dell'art. 5 della Legge Regionale 16 giugno 1994 n.18) con particolare riferimento alle norme del Capo IV, denominato "Bilancio di esercizio" delle aziende sanitarie, che rimandano, tra l'altro, alle norme del Codice Civile (art. 2423 e successivi).

Il Bilancio è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice Civile, che costituisce, per effetto dell'articolo 2423, parte integrante del Bilancio d'esercizio.

I prospetti di Stato Patrimoniale e di Conto Economico, nonché gli schemi esplicativi utilizzati in nota integrativa sono quelli predisposti dalla Regione e inviati su supporto magnetico, unitamente alla circolare n. 9 del 25/10/2002 ad integrazione delle linee guida del 25/05/2001.

In conformità alle disposizioni civilistiche, i dati relativi all'esercizio 2001 sono messi a confronto con i valori rilevati nell'esercizio precedente. Nella sezione dedicata all'analisi delle singole voci di bilancio si daranno spiegazioni in merito ai principali scostamenti rilevati.

### **Criteri di valutazione**

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta seguendo i criteri previsti dalle circolari regionali emanate in materia di bilancio di esercizio, in particolare dalla circolare 44/98 e secondo quanto stabilito dall'art. 2426 del codice civile e a quanto enunciato dai Principi Contabili dei Dottori Commercialisti.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva di continuazione dell'attività.

Laddove non è stato possibile applicare i criteri previsti dal codice civile, e nei casi in cui si è ritenuto che ciò non avrebbe consentito la rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico dell'Azienda, si è provveduto a derogare a tali principi. Tali eventuali deroghe sono evidenziate successivamente nella sezione riservata all'analisi delle singole voci di bilancio.

Di seguito si espongono sinteticamente i criteri di valutazione adottati:

## **IMMOBILIZZAZIONI**

### **I. IMMATERIALI**

sono iscritte al costo di acquisto comprensivo di eventuali oneri accessori e ammortizzate sistematicamente in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione.

### **II. MATERIALI**

sono iscritte al costo di acquisto o di produzione comprensivo di tutti i costi accessori direttamente imputabili.

Sono ammortizzate sistematicamente in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione. Gli ammortamenti sono calcolati secondo il metodo delle quote costanti in base alle aliquote fiscali ordinarie ritenute rappresentative della vita utile dei beni:

- Fabbricati strumentali 3%
- Impianti sanitari e generici 15%
- Macchinari generici 20%
- Macchine per ufficio 12%
- Macchine elettroniche 20%
- Ambulanze, autovetture 25%
- Attrezzature sanitarie 12.5%
- Attrezzature generiche 25%
- Mobili e arredi 10%

Per il primo periodo di ammortamento le aliquote sono ridotte del 50%.

## **RIMANENZE DI MAGAZZINO**

In conformità a quanto indicato nella circolare regionale n.44/98, sono valutate al costo medio ponderato continuo.

## **CREDITI**

Sono esposti al loro valore nominale.

## **CONTRIBUTI IN C/CAPITALE**

Sono contabilizzati al momento della loro assegnazione come componente del patrimonio netto. Sono incrementati per nuove assegnazioni o per donazioni da privati; e vengono ridotti, alla fine di ogni esercizio, con accredito al conto economico, per un ammontare pari alla somma

delle quote di ammortamento dei beni acquistati con tali contributi.

**DEBITI**

Sono iscritti al loro valore nominale.

***Criteria di rilevazione di costi e ricavi***

I ricavi per la rilevazione della quota del Fondo Sanitario Regionale sono stati iscritti in base alle disposizioni contenute nella deliberazione di Giunta Regionale n. 1436 del 31/10/2002, avente per oggetto il "Riparto definitivo tra le Aziende Sanitarie Locali del Lazio delle risorse disponibili a valere sul F.S.R. per l'anno 2001 - Chiusura dei conti dell'esercizio 2001".

Gli altri contributi in c/esercizio sono iscritti in bilancio al momento della loro assegnazione.

Gli ulteriori ricavi sono iscritti nel momento in cui viene erogato il servizio.

I costi sono imputati al conto economico nel rispetto del principio della competenza.

## L'analisi delle voci di bilancio

### Stato Patrimoniale: Attività

#### A. CREDITI VERSO LA REGIONE PER CONTRIBUTI C/CAPITALE

Il saldo esposto in bilancio, pari a £. 271.508.203.000, è costituito da crediti per contributi in conto investimenti per £. 107.702.731.000 e da crediti per ripianamento perdite esercizi precedenti per £. 163.805.472.000.

Per il dettaglio dei movimenti si rimanda alla scheda P – All.1.

Come si evince dal suddetto prospetto di dettaglio, le **assegnazioni in conto investimenti** presentano un incremento nell'anno di £. 114.547.288.000, costituito per £. 75.486.958.000 da nuove assegnazioni relative sia a finanziamenti ex art. 20 L. 67/1988 sia a altri contributi minori, e per £. 39.060.330.000 da una riclassificazione di crediti per documenti da emettere relativi a contributi in conto capitale.

Nella tabella che segue si dettagliano i finanziamenti assegnati nell'anno:

Oggetto finanziamento	Ubicazione	Importo
Ristrutturazione P.O. Cori	Cori	3.500.000.000
Ristrutturazione ex Convento Cappuccini	Gaeta	3.200.000.000
Ristrutturazione Poliambulatorio ex INAM	Latina	2.000.000.000
Riconversione ad Hospice Ospedale Vecchio	Terracina	4.913.000.000
Ristrutturazione Poliambulatorio Ponza	Ponza	2.000.000.000
Ristrutturazione Poliambulatorio Cisterna	Cisterna	1.500.000.000
Ristrutturazione Poliambulatorio ex CIM	Minturno	6.200.000.000
Sistemazioni esterne P.O. Gaeta	Gaeta	4.000.000.000
Ristrutturazione P.O. Sezze	Sezze	4.300.000.000
Nuovo corpo di fabbrica Poliambulatorio Aprilia	Aprilia	4.000.000.000
Adeguamento P.O. Latina	Latina	18.000.000.000
Adeguamento P.O. Formia e Gaeta	Formia - Gaeta	15.000.000.000
UTIC e Rianimazione P.O. Latina	Latina	3.000.000.000
Attrezzature informatiche per l'Azienda	-	3.000.000.000
Potenziamento laboratori analisi - Fin. Min. Sanità	-	40.000.000
Potenziamento laboratori analisi e virologia - Fin. CIPE	-	833.958.000
<b>Totale Contributi Conto Capitale</b>		<b>75.486.958.000</b>

Le assegnazioni in conto investimenti presentano nell'esercizio un decremento di £. 6.844.557.000 per effetto degli incassi delle somme erogate.

Il credito verso la Regione per il **ripianamento perdite**, pari a £. 163.805.472.000, è la risultante dell'incremento di £. 108.704.979.000, rispetto all'anno precedente, dovuto agli utilizzi delle anticipazioni concesse con varie disposizioni dalla Giunta Regionale, e del decremento pari a £. 3.572.896.000 per effetto dell'incasso delle somme erogate.

Nella tabella che segue si dettagliano gli utilizzi dell'anno:

<b>Causale</b>	<b>Provvedimento</b>	<b>Importo</b>
Rideterminazione ammontare anticipazione straordinaria ripianamento disavanzi 1995-1999	Delib. Giunta Reg. 349/2001	88.215.219.000
Anticipazione straordinaria per pagamento debiti a fornitori rinunciatari al 5% della sorte per ripianamento disavanzi 1995-2000	Delib. Giunta Reg. 602/2001	2.888.600.000
Anticipazione a garanzia pignoramenti antecedenti all'11/05/99	Circ. 32 del 29/07/99	9.958.397.000
Anticipazione a garanzia pignoramenti successivi all'11/05/99	Delib. 349 del 13/03/2001	7.643.163.000
		<b><u>108.704.979.000</u></b>

Gli **altri crediti verso la Regione** (£. 48.655.510.000) presenti al 31/12/2000 sono stati, a seguito di un lavoro di analisi, riclassificati come segue:

- £. 39.060.330.000 come credito per contributi in conto investimenti, come detto in precedenza;
- £. 8.315.136.000 come crediti dell'attivo circolante verso la Regione per contributi in conto esercizio;
- £. 650.493.000 come crediti diversi, per contributi della Fondazione San Giovanni di Dio e del Comune di Cisterna di Latina;
- £. 629.552.000 come crediti diversi dell'attivo circolante.

## B. IMMOBILIZZAZIONI

### I. Immobilizzazioni immateriali

Il saldo della voce diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno è costituito dal valore residuo dei prodotti software, considerando un periodo presunto di utilità di tre esercizi.

Nella seguente tabella si evidenzia il costo storico del software, espresso in milioni di lire, distinto tra quanto è stato acquisito con contributi in c/capitale finalizzati, quanto resta a carico del bilancio dell'Azienda e quanto invece è stato acquisito con donazioni da parte di privati:

<i>Valori in lire mln</i>	<i>Costo storico</i>	<i>Finanziamento</i>		<i>Donazioni</i>
		<i>C/Cap.</i>	<i>C/Eserc.</i>	
<b>Software</b>				
01/01/99	-	-	-	-
Incrementi 1999	537	289	242	6
Incrementi 2000	170	71	96	3
Incrementi 2001	128	-	70	58
<b>Totale</b>	<b>835</b>	<b>360</b>	<b>408</b>	<b>67</b>

Per il dettaglio dei movimenti del costo storico e del fondo ammortamento si rimanda alla scheda P - All.I.

### II. Immobilizzazioni materiali

L'incremento di valore degli immobili, pari a £. 34.572.950.000, è stato determinato per £. 34.394.450.000 dal completamento, e relativo collaudo, di alcuni lavori sui fabbricati di proprietà, registrati in precedenza fra le immobilizzazioni materiali in corso, e per £. 178.500.000 dall'iscrizione, a seguito dell'avvenuto accatastamento, del valore catastale dell'immobile di proprietà sito in Terracina, via Fratelli Bandiera, non considerato nella situazione patrimoniale iniziale alla data dell'01/01/1999 (i procedimenti per l'accertamento dell'effettiva consistenza del patrimonio immobiliare dell'Azienda e per il relativo accatastamento si sono conclusi nei primi mesi dell'anno 2002).

Si evidenzia che il valore degli immobili strumentali all'attività istituzionale, iscritto in bilancio alla data 01/01/1999 nella voce Terreni e Fabbricati, era stato determinato dai tecnici dell'Azienda, come risulta dalla relazione tecnica del Responsabile del Dipartimento Servizi Tecnologici e Sicurezza (già Area Tecnico-Patrimoniale), nota prot. 717/16ATP del 22/04/1999, attribuendo un valore medio per metro quadro (tenuto conto dello stato di conservazione dei beni).

Nella tabella che segue si dettagliano le opere di adeguamento e ristrutturazione portate a termine nel corso dell'esercizio, con l'evidenza del corrispondente valore:

**Incremento valore fabbricati strumentali**

<i>(importi in lire)</i>		
<b>Cori</b>	P.O. "Santa Maria degli Infermi"	<b>1.708.707.000</b>
<b>Latina</b>	P.O. "Santa Maria Goretti"	<b>15.530.115.000</b>
<b>Latina</b>	Poliambulatorio ex I.N.A.M.	<b>909.434.000</b>
<b>Sezze</b>	P.O. "San Carlo"	<b>187.147.000</b>
<b>Terracina</b>	P.O. "Alfredo Fiorini"	<b>4.223.932.000</b>
<b>Fondi</b>	P.O. "San Giovanni di Dio"	<b>8.730.838.000</b>
<b>Formia</b>	P.O. "Dono Svizzero"	<b>3.032.275.000</b>
<b>Totale</b>		<b><u>34.394.450.000</u></b>

Il decremento degli immobili rappresentato nella scheda di dettaglio P - All.1, pari a €. 4.579.500.000, è conseguenza del Decreto del Presidente della Giunta Regionale n. 95 del 16/02/2001 (notificato con nota prot. 697 del 19/03/2001), che ha rettificato il precedente Decreto n. 429 del 17/03/1999 e ha, dunque, annullato il trasferimento della proprietà a questa Azienda del vecchio ospedale di Fondi, sito in largo Fortunato.

Il predetto immobile, non più utilizzato dall'Azienda per lo svolgimento di attività istituzionali, rientra, infatti, tra i cc.dd. "beni da reddito", regolati dalle disposizioni normative stabilite dalla L.R. n. 37/1998, in applicazione della quale i fabbricati di questo tipo verranno trasferiti alla Comunione tra le A.S.L. del Lazio. Tale fatto ha comportato la cancellazione del fabbricato in questione dal patrimonio aziendale.

Per quel che riguarda **tutte le altre categorie di beni mobili**, si dettagliano, nella seguente tabella, i costi storici, espressi in milioni di lire, indicando distintamente quanto è stato acquisito con contributi in c/capitale finalizzati, con donazioni da privati e quanto invece resta a carico del bilancio dell'Azienda.

<i>Valori in lire mln</i>	<i>Costo storico</i>	<i>Finanziamento</i>		<i>Donazioni</i>
		<i>C/Cap.</i>	<i>C/Eserc.</i>	
<b><i>Fabbricati</i></b>				
01/01/1999	392.142	392.142	-	-
Incrementi 1999	123	-	123	-
Incrementi 2000	-	-	-	-
Decrementi 2000	1.040	1.040	-	-
Incrementi 2001	34.573	34.573	-	-
Decrementi 2001	4.580	4.580	-	-
<b>Totale</b>	<b>421.218</b>	<b>421.095</b>	<b>123</b>	<b>-</b>
<b><i>Impianti e macchinari</i></b>				
01/01/1999	4.735	4.735	-	-
Incrementi 1999	2.181	1.714	425	42
Incrementi 2000	987	537	429	21
Incrementi 2001	893	225	617	51
<b>Totale</b>	<b>8.796</b>	<b>7.212</b>	<b>1.471</b>	<b>113</b>
<b><i>Mezzi di trasporto</i></b>				
01/01/1999	884	884	-	-
Incrementi 1999	148	-	148	-
Incrementi 2000	86	-	86	-
Incrementi 2001	294	-	294	-
<b>Totale</b>	<b>1.412</b>	<b>884</b>	<b>528</b>	<b>-</b>
<b><i>Attrezzature</i></b>				
01/01/1999	28.421	28.421	-	-
Incrementi 1999	2.866	2.088	725	53
Incrementi 2000	6.642	6.413	151	78
Incrementi 2001	4.265	3.589	542	134
<b>Totale</b>	<b>42.194</b>	<b>40.511</b>	<b>1.418</b>	<b>265</b>
<b><i>Mobili e Arredi</i></b>				
01/01/1999	3.912	3.912	-	-
Incrementi 1999	46	5	14	27
Incrementi 2000	601	365	222	14
Incrementi 2001	433	264	158	11
<b>Totale</b>	<b>4.992</b>	<b>4.546</b>	<b>394</b>	<b>52</b>

L'incremento del valore delle immobilizzazioni in corso, pari a £ 9.826.700.000, è dovuto al proseguimento dei lavori di edilizia e di manutenzione straordinaria sui diversi presidi sanitari e sulle strutture amministrative.

Il decremento, pari a £. 35.309.548.000, è conseguenza, come detto in precedenza, del collaudo di diverse opere di ristrutturazione ultimate (£. 34.394.450.000), della riclassificazione di alcuni valori nelle attrezzature sanitarie (£. 878.149.000), e dello storno di alcune poste non correttamente allocate (£. 36.949.000), effettuati a seguito di un lavoro di analisi dettagliata del conto in questione.

Per il dettaglio dei movimenti del costo storico e del fondo ammortamento di tutte le immobilizzazioni si rimanda alla scheda P - All.1.

## C. ATTIVO CIRCOLANTE

### I. *Rimanenze*

Le rimanenze sanitarie sono state rilevate dalla valorizzazione delle giacenze dei magazzini farmaceutici di Latina, Fondi, Gaeta e Formia, mentre quelle economiche dai magazzini Nord, Centro e Sud nonché presso le dispense di Latina, Sezze, Priverno, Gaeta e Minturno.

La valorizzazione è avvenuta utilizzando la procedura di magazzino informatizzata.

L'incremento del valore delle giacenze complessive rispetto all'anno 2000 è dovuto in buona parte all'incremento delle rimanenze di medicinali e prodotti galenici.

Per il dettaglio della composizione del magazzino si rimanda alla scheda P – All.2.

### II. *Crediti dell'attivo circolante*

Nell'ambito dell'attività di analisi della situazione creditoria dell'Azienda, finalizzata ad una più corretta rappresentazione dei crediti ancora in essere, l'Azienda ha continuato l'attività di regolarizzazione dei "sospesi in entrata", già intrapresa nell'esercizio precedente.

Con riferimento ai "crediti per fatture/documenti da emettere", l'Azienda ha inoltre approfondito l'analisi dei saldi iniziali d'apertura (01.01.1999). L'analisi è avvenuta nell'ambito di un rapporto di collaborazione fra le risorse aziendali e la società PricewaterhouseCoopers.

Le attività suddette hanno determinato una significativa riduzione, rispetto all'esercizio precedente, dei crediti esposti in bilancio e, al contempo, una migliore rappresentazione di dettaglio, così come è facilmente rilevabile dalla scheda allegata (P.All.3).

#### *Crediti verso il settore pubblico*

Il credito verso la Regione per la quota di finanziamento a destinazione indistinta, pari a €. 32.918.153.000, rappresenta l'importo dell'anticipazione straordinaria di cassa a valere sul F.S.R. 2001. Tale anticipazione è stata assegnata con determinazione dirigenziale dell'Area 10E della Regione Lazio n.797 del 03.12.2001, altresì autorizzata ai sensi della DGR n.1791/2001.

Il credito verso la Regione per la quota a destinazione vincolata di €. 1.741.539.000 è determinato da contributi finalizzati non ancora incassati, quasi interamente rappresentati da contributi per il corso di formazione in medicina generale. Tali crediti, nella maggioranza dei casi, non sono tuttora stati incassati.

I crediti verso Comuni sono composti principalmente dal contributo del Comune di Latina per i disagiati mentali. Il contributo è stato incassato nell'anno 2002.

I crediti verso la Regione per compensazioni, pari a €. 111.016.860.509.000, derivano dall'applicazione delle Linee Guida per la predisposizione del bilancio 2001, dettate con la Circolare n. 9 del 25/10/2002, nonché dalla nota della Regione Lazio – Dipartimento Sociale prot. 49843 dell'8/11/2002, riportante i dati di pertinenza dell'Azienda.

### Crediti verso Aziende Sanitarie per servizi resi

I crediti verso Aziende Sanitarie per servizi resi, pari a £. 203.887.000, derivano essenzialmente da fornitura di flaconi di sangue e da consulenze rese da dipendenti, ancora da incassare alla data di chiusura del bilancio 2001.

### Crediti verso privati

I crediti verso privati per £. 155.897.000, sono rappresentati da fatture per prestazioni sanitarie e non, effettuate a privati, ancora da incassare alla data di chiusura del bilancio 2001.

### Crediti verso Erario

I crediti verso l'Erario sono relativi ad un credito per l'acconto IVA dell'anno 2001 pari a £. 104.010.000 e per la parte restante a recuperi su ritenute erroneamente versate.

### Crediti verso dipendenti

I crediti verso dipendenti, pari a £. 149.182.000, sono rappresentati da recuperi di somme erogate negli anni 2000 e 2001, a seguito di un'imprecisa attribuzione della "fascia retributiva".

Tali recuperi sono stati eseguiti nell'anno 2002, attraverso apposite trattenute sugli stipendi.

### Altri crediti e acconti

La composizione di tale voce di bilancio è la seguente:

- *Crediti per documenti/fatture da emettere dell'attivo circolante.* Tali crediti, ammontanti a £. 1.998.388.000, rappresentano i crediti residui dopo un rilevante intervento di analisi. Tale analisi è consistita sia nella regolarizzazione dei sospesi in entrata, sia nella riclassifica di alcuni importi in voci di bilancio più appropriate. A fronte di tali crediti saranno emessi nel corso dell'esercizio 2002 i relativi ordinativi di incasso;
- *Note di credito da ricevere.* Tali crediti, pari a £. 15.205.796.000, rappresentano note di credito ricevute nel 2002 e note di credito ancora da ricevere per effetto dell'applicazione delle remunerazioni spettanti ai centri privati accreditati per l'assistenza ospedaliera, riabilitativa e specialistica, di cui alla nota della Regione Lazio - Dipartimento Sociale prot. 49843 dell'8/11/2002;
- *Crediti per prestazioni P.M.P. ex E.N.P.I. e A.R.P.A.* Tali crediti, pari a £. 1.255.914.000, sono rappresentati dalle fatture emesse dall'azienda per prestazioni erogate dalle suddette strutture;
- *Crediti verso Gestione Liquidatoria.* Tali crediti, pari a £. 19.116.656.000, sono il risultato di una migliore esposizione in bilancio di alcune poste classificate, fino al 31/12/2000, sotto la voce "crediti per fatture/documenti da emettere";
- *Crediti diversi.* Tali crediti, ammontanti a £. 2.816.161.000, rappresentano i residui crediti della voce, rimasti aperti dopo gli incassi e dopo il lavoro di regolarizzazione dei sospesi in entrata; tali crediti si riferiscono in massima parte a prestazioni sanitarie relative all'attività istituzionale e a contributi derivanti da sperimentazioni.

Per il dettaglio della composizione di tutti i crediti dell'attivo circolante si rinvia alla scheda P - All.3.

### **III. Disponibilità liquide**

#### **Istituto di tesoreria**

Il saldo iscritto in bilancio, pari a £. 2.788.051.426.000, rappresenta il saldo contabile di Tesoreria al 31/12/2001.

#### **Conti correnti postali**

Il saldo iscritto in bilancio, pari a £. 1.140.345.000, rappresenta il saldo contabile al 31/12/2001 dei conti correnti postali tenuti da questa Azienda.

Si tratta degli importi relativi a prestazioni erogate a privati e ad altri soggetti versati in conto corrente, non ancora girocontati presso l'Istituto di Tesoreria.

### **D. RATEI E RISCOINTI ATTIVI**

Per il dettaglio della composizione dei risconti attivi si rinvia alla scheda P - All.4

## Stato Patrimoniale: Passività

### A. PATRIMONIO NETTO

#### Fondo di dotazione

Il fondo di dotazione dell'Azienda, così come si evince dalla scheda di dettaglio allegata (P- All. 5), si movimentata nel corso dell'esercizio 2001 in aumento per £. 3.572.896.000, per effetto della contabilizzazione di una rimessa regionale ad estinzione dell'anticipazione straordinaria, e in decremento per £. 7.677.501.000.

Tale decremento è il risultato del trattamento di alcune poste contabili riferite ai saldi iniziali 01/01/1999, provenienti dalla ex contabilità finanziaria, sulla cui correttezza si nutrivano dubbi. Il fondo di dotazione dell'Azienda ha subito dunque delle variazioni, così come consentito dalle disposizioni contenute nelle Linee Guida per la redazione del bilancio d'esercizio, emanate con nota prot. 1875 del 25/05/2001.

In particolare, il suddetto decremento è l'effetto netto scaturente da rettifiche incrementative e decrementative.

Le **rettifiche incrementative** del fondo di dotazione, pari a £. 8.183.703.000, sono riferite a minori debiti accertati; si tratta, in prevalenza, di fatture passive presenti nei saldi iniziali al 01/01/1999, ma di pertinenza della Gestione Liquidatoria.

Le **rettifiche decrementative** del fondo di dotazione, pari a £. 15.861.204.000, sono riferite a:

- crediti non documentati ("crediti per documenti/fatture da emettere"), per £. 15.684.979.000, inseriti erroneamente nella situazione patrimoniale iniziale 01/01/1999;
- crediti documentati per £. 176.225.000 (note di credito fornitori), di pertinenza della Gestione Liquidatoria.

Il **fondo ripianamento perdite esercizi precedenti** si incrementa per £. 108.704.978.000, a seguito degli utilizzi delle anticipazioni straordinarie, concesse con varie disposizioni dalla Giunta Regionale, e si decrementa, per £. 3.572.896.000 per effetto dell'incasso delle somme erogate.

#### Contributi in conto capitale

Il valore dei contributi in c/capitale esposto in bilancio, pari a £. 521.961.280.000 è costituito dalla somma dei contributi in c/capitale assegnati dalla Regione e dei contributi e donazioni da privati finalizzate ad investimenti, come si evince dal prospetto che segue:

Natura	Valore (importo in lire)
Contributi in c/capitale finalizzati	521.466.641.000
Contributi e donazioni in c/capitale da privati	494.639.000
<b>Totale</b>	<b>521.961.280.000</b>

Come si evince dalla scheda di dettaglio allegata (P- All. 5), tale valore è il risultato di **modifiche incrementative**, relative a nuovi contributi, per un importo complessivo di £. 75.870.709.000 e **modifiche decrementative**, operate per effetto della sterilizzazione delle quote di ammortamento, per un importo complessivo pari a £. 16.332.809.000.

Infine, dal valore dei contributi in conto capitale è stato stornato il valore dell'immobile in cui era ubicato il vecchio P.O. di Fondi, eliminato dal patrimonio aziendale in ottemperanza a quanto disposto dal Decreto del Presidente della Giunta Regionale n. 95 del 16/02/2001 (che ha annullato il trasferimento della proprietà all'Azienda del predetto immobile) per un importo pari a £. 4.304.730.000 ed è stato incrementato, per un valore pari a £. 178.500.000, a seguito dell'iscrizione nel patrimonio aziendale, dell'immobile sito in via Fratelli Bandiera a Terracina in base al valore catastale.

Nel prospetto che segue si analizza la composizione degli incrementi e dei decrementi in base alla natura dei contributi:

<b>Natura</b>	<b>Nuove Assegnazioni (importi in lire)</b>	<b>Sterilizzazione Ammortamenti (importi in lire)</b>	<b>Altri Movimenti (importi in lire)</b>
Contributi in c/capitale finalizzati	75.486.958.000	16.256.917.000	4.126.230.000
Contributi e donazioni in c/capitale da privati	383.751.000	75.892.000	-
<b>Totali</b>	<b>75.870.709.000</b>	<b>16.332.809.000</b>	<b>4.126.230.000</b>

### Utili o perdite

Il valore iniziale della perdita portata a nuovo, riferita all'esercizio 1999, è stato integrato per £. 53.765.421.000 pari all'ammontare della perdita dell'esercizio 2000.

La gestione dell'Azienda nel corso dell'esercizio 2001 ha prodotto una perdita pari a £. 38.801.431.000.

Per il dettaglio della composizione del patrimonio netto si veda la scheda P - All.5.

## **B. FONDI PER RISCHI E ONERI**

### Fondi per imposte

Il valore del fondo imposte, pari a £. 1.128.034.000, non è stato movimentato nel corso dell'esercizio. La somma accantonata corrisponde all'I.R.P.E.G. dovuta e non pagata sui redditi prodotti dai fabbricati strumentali dal 1995 al 1998, considerando l'aliquota del 37% ridotta della metà ex art. 6 D.P.R. 601/73, sulla somma delle rendite rivalutate nella misura del 5%, per £. 1.061.679.000 e gli interessi del 2,5% annuo a decorrere dal 01/01/1996 fino al 31/12/99 per £. 66.355.000. Con la circolare n. 244 del 28/12/1999, infatti, il Ministero delle Finanze chiariva che gli immobili strumentali adibiti ad attività istituzionale degli enti non commerciali hanno autonomia

reddituale e sono, pertanto, produttivi di reddito fondiario ai sensi degli artt. 22 e seguenti del Testo Unico delle Imposte sui Redditi.

### Altri fondi

Il valore esposto in bilancio, pari a £. 4.748.028.000, è costituito da un accantonamento di £. 233.997.000 effettuato in maniera prudenziale a copertura di un rischio di risarcimento danni nei confronti di un dipendente, e da £. 4.514.031.000 effettuato a copertura degli oneri derivanti dall'attribuzione della fascia economica superiore al personale del comparto.

Per il dettaglio dei movimenti del fondo imposte si veda la scheda P – All.6

## **C. PREMIO DI OPEROSITA'**

Il valore del premio di operosità nel corso dell'esercizio 2001 subisce un incremento di £. 5.899.915.000, dovuto per £. 468.560.000 alla quota maturata nell'esercizio, calcolata secondo le indicazioni del contratto SUMAI, e per £. 5.413.354.000 al recepimento, nel bilancio dell'Azienda, delle quote maturate fino al 30/06/1994.

Il bilancio dell'Azienda, infatti, riportava solo la quota di fondo maturata dal 01/07/1994 in poi; la quota relativa al periodo precedente era evidenziata nei bilanci della Gestione Liquidatoria. Poiché è l'Azienda a liquidare al momento della cessazione del rapporto convenzionale il premio di operosità maturato, si è ritenuto opportuno iscrivere in bilancio anche la quota suddetta, rilevando, al contempo, il credito verso la Gestione Liquidatoria.

I decrementi del fondo, pari a £. 683.509.000, corrispondono alle liquidazioni dei premi maturati ai convenzionati che hanno cessato il rapporto di convenzione con l'Azienda.

Per il dettaglio dei movimenti del premio di operosità SUMAI si veda la scheda P – All.6

## **D. DEBITI**

Nell'ambito dell'attività di analisi della situazione debitoria, finalizzata ad una più corretta rappresentazione dei debiti ancora in essere, l'Azienda ha continuato nell'attività di regolarizzazione dei "sospesi in uscita", già intrapresa nell'esercizio precedente.

Con riferimento ai "debiti per fatture/documenti da ricevere", l'Azienda ha provveduto ad analizzare e verificare la ragionevolezza del saldo esposto in bilancio, con particolare riferimento ai saldi aperti al 01/01/1999.

Tale analisi è avvenuta nell'ambito di un lavoro di collaborazione fra le risorse aziendali e la società PricewaterhouseCoopers. L'analisi non ha comportato scritture di rettifica sostanziali, poiché le poste erroneamente riportate nel saldo d'apertura al 01/01/1999 sono state assorbite da passività erroneamente non registrate a conto economico negli anni precedenti.

Infine, è da segnalare che l'attività di analisi e verifica dei debiti verso le case di cura accreditate, effettuata in occasione delle transazioni avvenute con le stesse, ha portato allo storno di alcuni debiti nati sia precedentemente al 01/01/1999 che successivamente.

### **Debiti verso il settore pubblico**

I debiti verso il settore pubblico sono composti sostanzialmente da:

- debiti verso Comuni per £. 334.387.000, derivanti dalla rilevazione di oneri per servizi di smaltimento dei rifiuti solidi urbani e per utenze idriche;
- debiti verso il Ministero di Grazia e Giustizia per £. 42.482.000, derivanti dal riaddebito di oneri previdenziali per dipendenti dell'Ente che operano presso l'Azienda.

### **Debiti verso Aziende Sanitarie**

I debiti verso Aziende Sanitarie, pari a £ 875.373.000, si riferiscono all'acquisto di prestazioni sanitarie varie ricevute da Aziende sia della Regione che di altre Regioni.

### **Debiti verso fornitori**

Il saldo alla data di chiusura del bilancio, pari a £ 313.466.900.000, comprende i debiti verso i fornitori di beni e servizi, sanitari e non, inclusi i debiti verso le strutture di erogazione di servizi sanitari provvisoriamente accreditate.

Per il dettaglio della composizione dei debiti verso fornitori si veda la scheda P – All.8

### **Debiti verso banche ed istituti tesorieri**

I debiti verso l'Istituto Tesoriere aumentano, rispetto all'esercizio precedente, per effetto delle anticipazioni straordinarie autorizzate dalla Regione Lazio.

Il debito verso il Tesoriere per anticipazioni straordinarie, per £. 195.068.378.000, deriva dalle risultanza netta composta dall'incremento per anticipazioni utilizzate fino all'anno 2001 e dal decremento per erogazioni regionali a copertura delle stesse.

Tra i debiti verso il Tesoriere sono stati contabilizzati, per un importo pari a £. 2.149.768.000, gli interessi passivi maturati sulle anticipazioni nel 2001.

Per il dettaglio della composizione dei debiti verso banche e istituti tesorieri si veda la scheda P-All.7.

### **Debiti verso il personale**

I debiti verso il personale, pari a £ 12.994.954.000, si riferiscono sostanzialmente a competenze accessorie e oneri derivanti dall'attribuzione della fascia economica superiore al personale del comparto, ancora non pagate alla data di chiusura di bilancio.

### **Debiti verso istituti previdenziali**

I debiti verso istituti previdenziali, pari a £ 4.039.512.000, si riferiscono agli oneri relativi ai debiti verso il personale, ancora non pagati alla data di chiusura di bilancio.

### **Debiti verso Erario**

I debiti verso l'Erario sono relativi a:

- 
- debiti per IRPEG di competenza dell'esercizio 2001 per £. 105.788.000;
  - debiti per IVA per £. 21.788.000;
  - ritenute IRPEF operate su redditi di lavoratori dipendenti per £. 9.131.449.000 e su redditi di lavoratori autonomi per £. 155.023.000.

### Altri debiti

Tale posta di bilancio, pari a £ 52.756.159.000, comprende:

- *Debiti per documenti/fatture da ricevere.* L'ammontare complessivo del debito è composto da accantonamenti relativi ad acquisti di beni e servizi per i quali si riceverà la fattura nell'esercizio successivo;
- *Altri debiti verso terzi.* Si riferiscono a rimborsi ad assistiti ancora non pagati alla data di chiusura dell'esercizio;
- *Debiti per cessioni e assicurazioni, assegni alimentari, altre trattenute*

Per il dettaglio della composizione dei debiti si rinvia alla scheda P – All.7

## **E. RATEI E RISCONTI PASSIVI**

Il valore dei risconti è relativo a quote di contributi in conto esercizio a destinazione vincolata che non hanno avuto la manifestazione del relativo costo nel corso dell'esercizio 2001.

Per il dettaglio dei risconti passivi si rimanda alla scheda P – All.9

## **Conto Economico**

### **A. Valore della produzione**

#### **Contributi in conto esercizio**

I contributi in conto esercizio a destinazione indistinta sono quelli assegnati dalla Regione Lazio e comunicati all'Azienda con nota prot. 49843 dell'8/11/2002.

La quota F.S.R. dell'anno 2001 presenta un incremento, rispetto all'esercizio precedente, di £. 195.829.404.000.

Per il dettaglio della composizione della voce si rinvia alla scheda E – All.1.

#### **Contributi a destinazione vincolata e altri contributi**

I ricavi per contributi a destinazione vincolata corrispondono alla quota parte delle assegnazioni ricevute a tale titolo, utilizzate nel corso dell'esercizio 2001.

Il decremento complessivo rispetto all'anno precedente, pari a £ 2.395.594.000, è dovuto essenzialmente alla diversa classificazione, utilizzata nell'anno 2000, per le prestazioni rese da professionisti alla gestione stralcio.

Per il dettaglio della composizione della voce si rinvia alla scheda E – All.1.

#### **Proventi per servizi resi a terzi**

I proventi per servizi resi a terzi, pari a £ 16.715.721.999, presentano un incremento di £. 1.844.326.000 dovuto essenzialmente all'aumento consistente dei proventi per prestazioni professionali e all'incremento per compartecipazioni (ticket).

Per il dettaglio della composizione della voce si rinvia alla scheda E – All.2.

#### **Mobilità Sanitaria Attiva**

In ottemperanza alle disposizioni di cui alle circolari n. 683 del 22/02/2001 e n. 9 del 25/10/2002, nell'esercizio 2001, per la prima volta, il bilancio accoglie i ricavi per mobilità sanitaria attiva.

Il dato, pari a £ 27.548.699.000, è stato fornito dalla Regione Lazio con nota prot. 49843 dell'8/11/2002.

Per il dettaglio della composizione della voce si rinvia alla scheda E – All.2.

#### **Proventi e ricavi diversi**

I proventi e ricavi diversi, pari a £ 3.449.785.000, si riferiscono a rimborsi e recuperi, conseguenza di un accordo di riaddebito costi con l'A.R.P.A. Lazio, nonché a recuperi effettuati al personale dipendente.

Per l'analisi della composizione degli altri proventi si rimanda alla scheda E – All.3

**Proventi derivanti da rettifiche contabili**

La voce, pari a £ 16.332.809.000, accoglie la rettifica dei costi conseguenti alla sterilizzazione degli ammortamenti.

Per il dettaglio della composizione della voce si rinvia alla scheda E – All.3.

## **B. Costi della produzione**

### **Acquisto di beni sanitari**

L'incremento complessivo dei costi per l'acquisto dei beni sanitari, pari a £ 7.481.437.000, è da attribuirsi, in massima parte, all'incremento registratosi negli acquisti di prodotti medicinali. Tale incremento è determinato sia da un aumento dei prezzi sia da un incremento consistente delle scorte.

Per il dettaglio della composizione della voce si rinvia allo schema di conto economico.

### **Acquisto di beni non sanitari**

Il decremento dei costi per l'acquisto di beni non sanitari, pari a £ 2.340.834.000, è dovuto, in massima parte, alla riduzione degli acquisti di generi alimentari. Tale riduzione è conseguenza sia dell'esternalizzazione del servizio mensa, avvenuta nel corso dell'esercizio 2001, sia della riclassifica dei costi per acquisti di gas nell'apposita voce delle utenze.

Per il dettaglio della composizione della voce si rinvia allo schema di conto economico.

### **Acquisto di servizi, appalti, manutenzione e riparazione**

Gli aumenti dei costi per consulenze e servizi vari, pari a £ 599.948.000, sono determinati, principalmente, dall'incremento del costo per le consulenze sanitarie.

Tale incremento è dovuto all'ampliamento della Convenzione con il S. Filippo Neri relativa ai servizi di Anestesiologia e Rianimazione (tali servizi sono infatti necessari all'Azienda in considerazione della carenza strutturale di organico in tale area e delle difficoltà di reperimento di personale specializzato attraverso i normali strumenti di assunzione). Nel corso del 2001, inoltre, si è verificato un sostanziale incremento dell'attività libero-professionale.

L'incremento per le utenze, pari a £ 540.070.000, è dovuto principalmente all'aumento delle spese per telefono e telecomunicazioni.

L'incremento dei costi per appalti, pari a £ 2.892.575.000, è conseguenza dell'esternalizzazione dei servizi di mensa e lavanderia.

L'incremento di costi per manutenzioni, pari a £ 976.493.000, è dovuto essenzialmente all'incremento della manutenzione delle macchine elettroniche (conseguenza della scadenza delle garanzie incluse nell'acquisto dei beni).

Per l'analisi della composizione dei costi per acquisto di servizi, appalti, manutenzione e riparazione si rinvia alle schede E-All.4 e E-All.5.

### **Costi per prestazioni di servizi sanitari**

I dati dell'esercizio 2001 contenuti in questa voce non sono confrontabili con quelli dell'esercizio precedente in quanto, a partire dall'esercizio 2001, si rappresenta in bilancio la nuova modalità di

rilevazione di alcuni costi di gestione in ottemperanza alle disposizioni dettate con le circolari n. 683 del 22/02/2001 e n. 9 del 25/10/2002.

Con le nuove modalità i costi per assistenza medico-specialistica esterna, per convenzioni per assistenza ospedaliera, per assistenza farmaceutica nonché quelli per assistenza integrativa erogata da farmacie sono riferiti alle prestazioni erogate da tutte le strutture private accreditate ubicate sul territorio della Regione, rese ai cittadini residenti nell'ambito territoriale di competenza dell'Azienda. Tali valori, nel bilancio dell'esercizio 2000, erano invece riferiti ai costi fatturati direttamente all'Azienda dalle strutture convenzionate/accreditate, in relazione alle prestazioni erogate.

Inoltre, all'interno dell'assistenza integrativa, relativamente ai costi per malati mentali e ai disabili-anziani non autosufficienti si evidenzia che i corrispondenti valori dell'esercizio 2000 erano riportati all'interno dei costi per assistenza ospedaliera in Case di cura Accreditate.

Per quel che riguarda la medicina generale e pediatrica, l'incremento registrato nell'esercizio 2001 è dovuto all'aumento delle competenze per le prestazioni di cui ai DD.PP.RR. 270-271-272/2000, dai quali scaturiscono, fra gli altri, anche gli oneri riferiti alla Medicina di Gruppo e alle Indennità di collaborazione informatica.

Per l'analisi della composizione dei costi per prestazioni di servizi sanitari si rimanda alla scheda E-All.6.

### **Mobilità Sanitaria Passiva**

In ottemperanza alle disposizioni di cui alle circolari n. 683 del 22/02/2001 e n. 9 del 25/10/2002, nell'esercizio 2001, per la prima volta, il bilancio accoglie i costi per mobilità sanitaria passiva.

Il dato, pari a £ 89.580.927.000, è stato fornito dalla Regione Lazio con nota prot. 49843 dell'8/11/2002.

Per il dettaglio della composizione della voce si rinvia alla scheda E - All.7.

### **Costo del personale dipendente**

L'incremento del costo del personale dipendente, pari a £ 18.761.733.000, è dovuto principalmente a:

- Incremento per assunzioni al netto delle cessazioni per £ 3.650.000.000;
- Trasformazione posti del comparto dalla categoria C a D per £ 1.718.000.000;
- Trascinamento su 12 mesi delle assunzioni effettuate nel corso del 2000 per £ 1.930.000.000;
- Incremento costo del comparto per applicazione CCNL/99 per £ 4.072.000.000;
- Incremento costo della Dirigenza per applicazione CCNL/00 per £ 1.821.000.000;
- Incremento costo Dirigenza per equiparazione ex 9° livello ad ex 10° per £ 4.884.000.000.

Per l'analisi della composizione dei costi per il personale dipendente si rimanda alla scheda E-All.8.

### **Ammortamenti**

Nella seguente tabella si dettaglia la quota di ammortamento (valori espressi in lire milioni) dando separata indicazione tra quanto è sterilizzato e quanto invece resta a carico come componente negativo di reddito dell'Azienda a fronte di acquisti di beni immobilizzati non assistiti da contributi in conto capitale.

AZIENDA  
UNITÀ SANITARIA LOCALE  
LATINA

<i>Cespiti</i>	<i>Quota di ammortamento</i>	<i>Totale</i>	<i>Sterilizzato</i>	<i>Non Sterilizzato</i>
<i>Software</i>	Su beni all'1/1/1999			80
	Su incrementi 1999	179	99	32
	Su incrementi 2000	57	25	43
	Su incrementi 2001	43		
		<b>279</b>	<b>124</b>	<b>155</b>
<i>Fabbricati</i>	Su beni all'1/1/1999	11.596	11.596	4
	Su incrementi 1999	4		
	Su incrementi 2000	519	516	3
	Su incrementi 2001			
		<b>12.118</b>	<b>12.112</b>	<b>7</b>
<i>Impianti e Macchinari</i>	Su beni all'1/1/1999	175	175	62
	Su incrementi 1999	391	329	78
	Su incrementi 2000	166	88	65
	Su incrementi 2001	84	19	
		<b>816</b>	<b>611</b>	<b>205</b>
<i>Mezzi di Trasporto</i>	Su beni all'1/1/1999	16	16	37
	Su incrementi 1999	37		21
	Su incrementi 2000	21		37
	Su incrementi 2001	37		
		<b>111</b>	<b>16</b>	<b>95</b>
<i>Attrezzature</i>	Su beni all'1/1/1999	1.723	1.723	91
	Su incrementi 1999	357	266	
	Su incrementi 2000	831	811	
	Su incrementi 2001	277	226	51
		<b>3.188</b>	<b>3.026</b>	<b>142</b>
<i>Mobili e Arredi</i>	Su beni all'1/1/1999	391	391	4
	Su incrementi 1999	5	1	22
	Su incrementi 2000	60	38	15
	Su incrementi 2001	29	14	
		<b>485</b>	<b>444</b>	<b>41</b>
<b>TOTALE</b>		<b>16.997</b>	<b>16.332</b>	<b>645</b>

### **Spese amministrative e altri costi**

Le spese amministrative e gli altri costi, subiscono un incremento complessivo di £ 421.260.000.

Analizzando le voci specifiche, il principale incremento si evidenzia nella voce "Spese liti, arbitraggi e risarcimenti"; tale incremento è da attribuirsi alla corretta contabilizzazione degli oneri scaturenti da azioni legali intraprese da fornitori vari che, nell'esercizio precedente, venivano invece registrate tra gli oneri straordinari.

Per l'analisi della composizione delle spese amministrative e degli altri oneri diversi di gestione si rimanda alla scheda E-All.9.

### **C. Proventi e oneri finanziari**

Il frequente ricorso alle anticipazioni, ordinarie e straordinarie, al fine di adempiere alle obbligazioni assunte, implica un notevole appesantimento della gestione per oneri finanziari.

Il risultato complessivo della gestione finanziaria, che presenta una perdita di £ 9.422.255.000, costituisce, infatti, una percentuale consistente della perdita complessiva nell'anno 2001 (circa il 24%).

Per l'analisi della composizione degli oneri e dei proventi finanziari si rimanda alla scheda E - All.10.

### **D. Rettifiche di valore di attività finanziarie**

Non si rilevano rettifiche di valore di attività finanziarie.

### **E. Proventi e oneri straordinari**

Il risultato della gestione straordinaria, pari a £. 591.720.000, è influenzato in maniera determinante dalla chiusura delle transazioni con le case di cura accreditate. Tali transazioni hanno determinato sia la rilevazione di note di credito su fatture relative agli anni precedenti (sopravvenienze attive), sia la rilevazione di passività non registrate negli anni precedenti (sopravvenienze passive).

Gli altri fenomeni che hanno inciso sui proventi e oneri straordinari, anche se in misura minore, sono:

- lo storno di crediti riferiti agli anni 1999 e 2000;
- le rideterminazioni tariffarie dell'assistenza specialistica;
- il riconoscimento della fascia retributiva superiore al personale del comparto.

Per l'analisi della composizione degli oneri e dei proventi di carattere straordinario si rimanda alla scheda E - All.11.



**1. Principali eventi del contesto ambientale esterno ed eventi interni che hanno influito positivamente o negativamente sulla gestione aziendale**

Questa Direzione Aziendale ha iniziato il proprio mandato all'inizio dell'esercizio 2001.

L'Azienda USL Latina si è costituita il 1° luglio 1994, come risultato della fusione di n. 6 Unità Sanitarie Locali della Provincia di Latina (Deliberazione del Consiglio Regionale n.907 del 02/03/1994).

La popolazione della provincia, pari a 515.288 abitanti, è distribuita su 2.220 Km<sup>2</sup> in 33 Comuni, tra cui le isole di Ponza e Ventotene. La Provincia di Latina è costituita da un territorio particolarmente esteso in senso longitudinale tra le province di Roma e Caserta, caratterizzato da una fascia costiera prevalentemente pianeggiante e da una fascia montana al confine con la provincia di Frosinone.

L'Azienda è attualmente organizzata come segue:

l'Area Sistema Ospedaliero: costituita da tre presidi con 9 ospedali

- l'Area Sistema Distrettuale: articolata in tre distretti territoriali.

Nel territorio dell'Azienda sono accreditate n° 8 Case di cura private con 822 posti letto complessivi.

Il personale dell'Azienda è di 3.903 unità di cui 861 dirigenti medici personale sanitario laureato, 51 dirigenti amministrativi, tecnici e professionali, 2.991 personale di comparto. I medici di medicina generale convenzionati sono 445, mentre i pediatri di libera scelta sono 67.

Dopo un'inevitabile e necessaria fase di ricognizione e valutazione iniziale, la Direzione Aziendale ha rilevato l'esistenza di due non marginali fattori generali di criticità relativi sia al settore sanitario che al settore amministrativo:

- il permanere irrisolto, da lungo tempo, di situazioni di contenzioso economico e contrattuale su diversi fronti interni ed esterni;
- l'assenza di una complessiva strategia organizzativa e di sviluppo che consentisse all'Azienda di proseguire sul cammino intrapreso con l'unificazione delle precedenti 6 USL.

Per quanto riguarda il primo fattore generale di criticità, questa Direzione ha predisposto un complesso programma di valutazione e monitoraggio delle situazioni riscontrate ed ha avviato un insieme di interventi, descritti nelle sezioni che seguono, tesi alla ricomposizione e riduzione del contenzioso.

Per quanto riguarda il secondo fattore di criticità, dopo un approfondito lavoro di valutazione degli assetti operativi riscontrati, la strutturazione dei costi ed il fabbisogno espresso dalla popolazione, è stato predisposto un piano di programmazione generale, con particolare attenzione alla razionalizzazione della rete ospedaliera e dei servizi territoriali ed un piano di riorganizzazione di tutti i servizi amministrativi.

La strategia aziendale, in tema di programmazione sanitaria è stata sviluppata in accordo con le indicazioni sia di politica che di economia sanitaria derivate da indirizzi dello Stato e della Regione Lazio, quali:

AZIENDA  
UNITA' SANITARIA LOCALE  
LATINA

- l'accordo tra Governo, Regioni e Province autonome in materia sanitaria del 08.08.2001,
- il D.L. n. 347 del 18.09.2001 "Interventi urgenti in materia di spesa sanitaria"
- la L.R. n. 16 del 03.08.2001 "Misure urgenti di contenimento e razionalizzazione della spesa sanitaria".

Queste disposizioni fissano, tra l'altro, lo standard di dotazione media di 4 posti letto per acuti per mille abitanti e di un posto letto per riabilitazione e lungodegenza post-acuzie per mille abitanti, confermano, anche se genericamente, le indicazioni di riconversione delle strutture per acuti che eccedano tali standard, ribadiscono la necessità di realizzare servizi di assistenza domiciliare, ed invitano ad attuare modelli di sperimentazione gestionale ai sensi dell'art. 19 del D.lvo n. 502 del 30.12.1992.

La Regione Lazio inoltre ha stabilito che le quote relative all'assistenza sanitaria destinate alle ASL, debbano essere ripartite secondo le seguenti percentuali (D.G.R. n. 2594 del 19 dicembre 2000, Circolare Regione Lazio n. 2 del 31 gennaio 2001):

- spesa ospedaliera 49%
- spesa territoriale 46%
- spesa per la prevenzione 5%

Sulla base delle suddette indicazioni, delle necessità aziendali e tenuto conto prioritariamente dei bisogni sanitari dei cittadini, a metà del 2001 è stato elaborato un documento di programmazione aziendale che, al fine di garantire un'assistenza adeguata a tutti i livelli ed omogenea in tutto il territorio, ha previsto una riorganizzazione/riconversione della rete ospedaliera ed un potenziamento dei servizi territoriali, raggiungibile anche mediante una riallocazione delle risorse umane, strutturali e tecnologiche tra ospedale e territorio.

Si deve tener presente che si tratta di un rimodellamento di massima, suscettibile di modifiche e correttivi conseguenti all'analisi dei risultati raggiunti in termini di efficacia/efficienza oltre che di qualità delle prestazioni ed in seguito alla continua valutazione della domanda di salute della popolazione.

### **Presidio Nord**

#### **Ospedale di Latina**

Per quanto riguarda l'ospedale di Latina, si è tenuto conto della destinazione regionale di Latina a DEA di II livello e pertanto, a norma di legge regionale (1004/94), si è ritenuto indispensabile programmare l'attivazione presso l'ospedale di UU. OO. altamente specialistiche, quali la cardiocirurgia, la neurochirurgia, e l'emodinamica, aumentando pertanto il numero di posti letto di terapia intensiva.

### **Ospedali di Priverno - Sezze - Cori**

La presenza di due ospedali ( Sezze e Priverno ) distanti meno di 20 Km e sovrapponibili come offerta, non appare razionale alla luce di analisi dei dati di attività, pertanto si è programmato un accorpamento di specialità mediche e riabilitative nell'Ospedale di Sezze e un accorpamento di specialità chirurgiche nell'ospedale di Priverno.

L'ospedale per acuti è oggi sempre più un contenitore di alta tecnologia con percorsi diagnostico terapeutici sempre più brevi sia per aumentare l'efficienza delle risorse impegnate che per rispondere meglio e prima alla domanda di salute della popolazione (efficacia).

L'utilizzo di tecnologie sempre più sofisticate a supporto indispensabile dell'attività diagnostica, rende quindi improponibile, mantenere in tutti gli ospedali della ASL, attività per acuti altamente specialistica.

D'altra parte, non si può non tener conto che la fase acuta e la successiva riabilitazione fanno parte di un unico evento ricovero, soprattutto per alcune patologie ed inoltre, si deve considerare che le conseguenze dell'allungamento della vita media portano ad un aumento delle malattie cronico-degenerative.

Inoltre è stato necessario individuare, per quanto sopra esposto, nuove modalità assistenziali e modelli organizzativi, come l'ospedale di Comunità (*Country Hospital*), in grado di rispondere a bisogni sanitari e sociali non più affrontabili con l'ospedalizzazione e che non possono essere risolti in ambito domiciliare.

In particolare per il Presidio di Sezze, si è pensato di attivare una riabilitazione di tipo neuromotorio, cardiologica e pneumologica per i pazienti che hanno superato la fase acuta e che devono recarsi in strutture fuori provincia e spesso fuori regione.

Per quanto riguarda l'Ospedale di Cori, in cui allo stato è attivo un reparto con 16 p.l. di medicina, è stata programmata la riconversione in ospedale di Comunità.

### **Presidio Centro**

#### **Ospedali di Terracina e di Fondi**

Per gli ospedali di Terracina e di Fondi si è tenuto conto, nella programmazione, del posizionamento del II° triennio dell'Università presso gli ospedali stessi.

Tuttavia la destinazione del policlinico universitario viene individuata nell'ospedale di Terracina dove si attuerà la sperimentazione con gestione integrata pubblico-privato come descritto in premessa.

Considerato che l'ospedale di Terracina potrebbe avere una destinazione universitaria, eventuali servizi e posti letto verranno previsti e dimensionati secondo l'accordo tra ASL, Regione ed Università.

### **Presidio Sud**

#### **Ospedali di Formia – Gacta - Minturno**

Per quel che concerne gli ospedali del Presidio Sud, nella consapevolezza delle gravi carenze strutturali che mal si conciliano con le norme oggi in vigore e che si prevedono per il prossimo futuro, ancora più severe in ordine al rispetto di requisiti minimi strutturali e tecnologici, questa

Azienda ha condiviso l'ipotesi di costruzione di un nuovo ospedale, ed anzi si è già impegnata a predisporre uno studio di fattibilità in relazione al bacino d'utenza.

E' stata comunque programmata una riorganizzazione degli ospedali esistenti come segue:

I 5 Km di distanza tra Formia e Gaeta sembrano imporre una diversificazione dell'offerta ospedaliera privilegiando quella chirurgica nell'ospedale di Formia, individuato come DEA di I livello, e quella medica nell'ospedale di Gaeta.

In particolare per il Presidio di Minturno, si pensa di attivare una riabilitazione di tipo neuromotorio, cardiologica e pneumologica per i pazienti che hanno superato la fase acuta e che attualmente devono recarsi in strutture fuori provincia e, spesso, fuori regione.

### **Territorio**

Al fine di razionalizzare l'offerta alla popolazione, è prevista la riorganizzazione dei dipartimenti che erogano assistenza nel territorio come il Dipartimento Materno Infantile, il Dipartimento dei Servizi Territoriali e di Medicina Legale ed il Dipartimento di Salute Mentale.

Sono inoltre stati avviati programmi di integrazione dell'assistenza ospedaliera e territoriale sia per quanto riguarda il personale che le attrezzature.

L'offerta di assistenza ambulatoriale specialistica, di laboratorio e di diagnostica strumentale già esistente è stata potenziata come segue:

- attivazione nuove branche specialistiche
- aumento delle ore di discipline specialistiche attivate
- integrazione ospedale territorio
- potenziamento assistenza domiciliare
- spostamento attività ospedale territorio
- acquisizione attrezzature

**2. Variabili ritenute critiche nel processo di riorganizzazione dei servizi territoriali ed ospedalieri verso il progressivo recupero di adeguati livelli di produttività ed efficienza.**

Si illustrano di seguito le principali criticità rilevate a seguito della fase di ricognizione e valutazione iniziale, relative sia al settore sanitario che al settore amministrativo, unitamente agli interventi tesi alla loro eliminazione o riduzione che sono stati avviati.

**MOBILITA' PER ATTIVITA' DI RICOVERO**

Probabili cause :

- insufficienza di offerta in alcune significative discipline tra cui neurochirurgia e radioterapia, riabilitazione
- la vicinanza dell'area di Roma, fortemente attrattiva sia per ragioni di posizionamento geografico, sia di probabile diversa qualità dell'offerta.

Soluzioni individuate nella programmazione :

- attivazione di struttura di neurochirurgia
- potenziamento radioterapia
- adeguamento Ospedale di Latina a DEA di II livello
- adeguamento Ospedale di Formia a DEA di I livello
- riconversione posti letto per acuti e posti letto per riabilitazione
- potenziamento del livello tecnologico

**APPROPRIATEZZA RICOVERI**

Probabili cause :

- Bassa complessità dei casi trattati : tale aspetto riguarda quasi tutte le Branche Chirurgiche, in tutti gli ospedali dell'Azienda.

Soluzioni individuate nella programmazione:

- Progressiva deospedalizzazione dei ricoveri impropri mediante incremento del ricorso al Day Hospital ed al Day Surgery;
- incremento prestazioni ambulatoriali .

### **PROBLEMI NELL'OFFERTA DI ASSISTENZA AMBULATORIALE E DOMICILIARE:**

Probabili cause:

- Esistenza di Liste d'attesa, in molti casi superiori a quelli indicati come accettabili dagli standard.

Soluzioni individuate nella programmazione:

- Incremento ore attività specialistica
- Incremento dotazioni strumentali
- Incremento servizi domiciliari

### **MANCANZA DI INTEGRAZIONE OSPEDALE-TERRITORIO**

Soluzioni individuate nella programmazione:

- spostamento attività ambulatoriali per pazienti non ricoverati dall'ospedale al territorio,
- utilizzazione del personale medico ospedaliero anche per il territorio,
- progetto di ospedale di comunità

### **MANCATA ADOZIONE DEL SISTEMA DI BUDGET**

Soluzioni individuate nella programmazione:

- Avvio in forma sperimentale di un sistema di budget

### **ORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI AMMINISTRATIVI**

Soluzioni individuate nella programmazione:

- riorganizzazione dei suddetti servizi in dipartimenti.

### **3. Gli obiettivi conseguiti rispetto agli obiettivi prefissati in sede di predisposizione del bilancio economico di previsione**

L'Azienda ha operato per il conseguimento degli obiettivi assegnati dalla Regione all'inizio del 2001 e prefissati in sede di predisposizione del bilancio economico di previsione.

Tali obiettivi sono relativi alle seguenti categorie di attività:

- assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro;
- assistenza distrettuale;
- assistenza ospedaliera;
- efficienza delle strutture ospedaliere;
- gestione delle risorse economiche: quota capitaria.

Per quanto riguarda l'assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro, l'attività svolta nel corso dell'anno ha consentito di raggiungere gli obiettivi assegnati.

Si desidera al riguardo sottolineare l'avvio ed il completamento dell'anagrafe bovina con la registrazione di tutti i capi, oltre 80.000.

Anche l'attività di profilassi delle malattie infettive diffuse ha registrato un sensibile incremento della copertura vaccinale sia della popolazione di età inferiore ai 24 mesi, sia della copertura antinfluenzale della popolazione con più di 64 anni. Infatti è stato sottoposto a vaccinazione il 96% della popolazione di età inferiore ai 24 mesi, mentre la vaccinazione antinfluenzale ha interessato nel 2001 il 70% della popolazione target.

La prevenzione delle malattie causate da e con alimenti è stata garantita da una costante attività di vigilanza degli Uffici preposti, inducendo una riduzione di circa il 57% delle notifiche attuate.

L'assistenza distrettuale si è sviluppata sulla base delle indicazioni strategiche predisposte dalla Regione: incremento dei servizi territoriali e dell'assistenza domiciliare con riduzione dell'ospedalizzazione per le patologie minori.

Nel corso del 2001 è stato sensibilmente ridotto il tasso di ospedalizzazione per patologie minori di anziani con più di 75 anni, passando ai 2.302 del 2001.

E' altresì cresciuto il numero di anziani ultra 75enni dimessi per BPCO, accidenti cerebrovascolari, frattura del femore e demenze, presi in carico con programmi di assistenza domiciliare.

E' aumentato a 87 il numero degli inserimenti lavorativi di soggetti con disagio psichico, e a 67 il numero di disagiati mentali assistiti in residenze pubbliche o private in collaborazione.

E' stato avviato lo screening per la prevenzione dei tumori dell'utero mediante l'attivazione di programmi che hanno portato al raggiungimento di circa 30.000 donne su una popolazione target di circa 42.000 unità. Per quanto riguarda lo screening dei tumori della mammella si rileva che l'attività è potuta iniziare non prima del mese di dicembre 2001 a causa della necessità di acquisire nuove apposite apparecchiature.

Nell'ambito dei distretti sono state assegnate ore di specialistica ambulatoriale nelle branche dove la richiesta di servizi era particolarmente sentita. Ciò ha consentito di ridurre, in alcuni casi, le liste di attesa e di garantire comunque l'accesso alle prestazioni in modo più diffuso sul territorio.

E' cresciuta l'offerta di prestazioni specialistiche prenotabili via CUP, mentre le prestazioni fruite giungono a quota 460.252 nel 2001.

A causa della particolare conformazione del territorio dell'Azienda e la numerosità dei punti di erogazione delle prestazioni, la riduzione delle liste d'attese nell'anno 2001, non ha potuto essere omogenea in tutta l'ASL.

In ogni caso la riorganizzazione dell'offerta e la presenza di nuove, ancorchè limitate, risorse sia umane che strumentali, ha permesso di raggiungere risultati soddisfacenti in alcune prestazioni ambulatoriali.

**Riduzioni Ottenute Presso l'area Nord della ASL:**

	Attesa Anno 2000	Attesa Anno 2001
Visita Endocrinologia	180 GG	11 GG
Visita di Medicina Generale	160 GG	24 GG
Visita Oncologica		Entro 7 GG
Eco Doppler Vascolare	270 GG	70 GG

**Riduzioni Ottenute Presso l'area Centro Sud della ASL:**

	Attesa Anno 2000	Attesa Anno 2001
ColonScopia		Entro 20 GG
TC con o senza MDC		Entro 7 GG

Per prestazioni Ambulatoriali Urgenti e per i Pazienti Oncologici sono previsti accessi e percorsi preferenziali.

L'assistenza ospedaliera, articolata nel periodo di interesse in 9 ospedali, ha fatto registrare un lieve incremento del numero dei ricoveri, 52.371 rispetto ai 50.656 del 2000, con una significativa crescita dei ricoveri in Day Hospital rispetto al 2000.

I ricoveri in Day Hospital, infatti, raggiungono nel 2001 il 16,8%, dei ricoveri ordinari complessivi. Anche la percentuale dei posti letto di Day Hospital, rispetto al totale dei posti letto, passa dal 8,04 all'8,31.

Si osservi che il numero di ricoveri indicato non comprende il numero dei neonati. Il numero complessivo dei dimessi, infatti, comprensivo dei neonati è di 56.778 unità nel 2001.

Per facilitare il confronto tra i risultati dell'esercizio 2001 ed il precedente esercizio 2000, si mantiene, nella presente relazione, il riferimento al numero di dimessi depurato dal numero di neonati.

Per quanto riguarda l'efficienza delle strutture ospedaliere a gestione diretta, nel rispetto della pianificazione regionale delle prestazioni assistenziali e nell'ambito del risultato economico aziendale concordato con la Regione, si rileva come la struttura dei costi medi del personale, rispetto al numero di dimissioni, sia diminuita.

Il costo del personale medico per dimesso, infatti, passa da 2.885.949 lire del 2000 a 2.002.771 lire del 2001, mentre il costo del personale infermieristico per dimesso passa da 2.173.347 lire del 2000 a 1.713.849 lire del 2001.

Il costo dei farmaci per dimesso nel 2001 registra un incremento di circa il 22% passando da 354.939 lire del 2000 a 432.197 del 2001, mentre pressoché nullo è l'incremento registrato dal costo dei presidi medico-chirurgici per dimesso, che passa da 145.819 lire a 146.542 lire.

Tale incremento è in parte imputabile al generale aumento del costo dei farmaci, ma anche alla crescita della attività chirurgica complessiva dell'Azienda ed all'incremento del case mix.

Il costo medio degli accessi al pronto soccorso per il 2001 è di lire 87.710. Occorre rilevare a questo riguardo che tali costi sono relativi ai soli accessi al pronto soccorso riconosciuti in tal senso dalla

AZIENDA  
UNITA' SANITARIA LOCALE  
LATINA

Regione che ammontano nel 2001 a 208.933. Occorrerebbe poter considerare in termini di attività e costi anche i 56.255 accessi avvenuti nello stesso anno presso i cosiddetti punti di primo intervento presenti nelle strutture dell'Azienda.

La gestione routinaria dell'attività ospedaliera registra un sensibile miglioramento. Gli indicatori allo scopo predisposti indicano un progressivo incremento dell'efficienza complessiva tra il 2000 ed il 2001. Il tasso di utilizzo dei posti letto in regime di degenza ordinaria, infatti, cresce al 79,45. L'indice di rotazione dei posti letto in regime di degenza ordinaria è del 44,73, mentre l'indice di tourn-over scende all'1,26. Anche l'indice di case mix registra un miglioramento passando all' 1,00. Infine il miglioramento complessivo della gestione delle strutture ospedaliere è confermato dal sensibile incremento dell'utilizzo delle sale operatorie. Il numero complessivo degli interventi chirurgici effettuati passa da 11.945 a 13.041 mentre il numero delle sale operatorie si è mantenuto costante con 14 sale. Il numero di interventi per sala operatoria passa, tra il 2000 ed il 2001, da 853 a 931 con un incremento di circa il 9 per cento.

L'individuazione della spesa capitaria riferita alle prestazioni sanitarie di livello distrettuale per cittadino residente, al fine di ricondurla alla quota capitaria di finanziamento destinata al livello di assistenza distrettuale nell'ambito del F.S.R., è resa possibile dall'analisi degli indicatori di seguito descritti.

I dati dell'esercizio 2001 contenuti in questa voce non sono tuttavia confrontabili con quelli dell'esercizio precedente in quanto, a partire dall'esercizio 2001, si rappresenta in bilancio la nuova modalità di rilevazione di alcuni costi di gestione in ottemperanza alle disposizioni dettate con le circolari n. 683 del 22/02/2001 e n. 9 del 25/10/2002.

Con le nuove modalità, infatti, i costi per assistenza medico-specialistica esterna, per convenzioni per assistenza ospedaliera, per assistenza farmaceutica nonché quelli per assistenza integrativa erogata da farmacie sono riferiti alle prestazioni erogate da tutte le strutture private accreditate ubicate nel territorio della Regione relativamente ai cittadini residenti nell'ambito territoriale di competenza dell'Azienda. Tali valori, comunicati direttamente dalla Regione per il corrente esercizio, nel bilancio dell'esercizio 2000 erano invece riferiti ai costi fatturati direttamente all'Azienda in relazione agli assistiti che fruivano delle prestazioni suddette indipendentemente dalla loro residenza.

Inoltre, all'interno dell'assistenza integrativa, relativamente ai costi per malati mentali e ai disabili-anziani non autosufficienti si evidenzia che i corrispondenti valori dell'esercizio 2000 erano riportati all'interno dei costi per assistenza ospedaliera in Case di cura Accreditate.

Il costo medio dell'assistenza medico generica per cittadino residente di età superiore ai 13 anni passa da 120.243 lire del 2000 a 130.570 lire nel 2001. Occorre sottolineare che tale incremento è quasi totalmente determinato dall'incremento del costo assoluto dei medici di medicina generale che, pur essendoli loro numero mantenuto pressoché costante, è cresciuto dell'8%.

Il costo medio dei medici di medicina generale passa da 117 milioni di lire del 2000 ad oltre 128 milioni di lire nel 2001, con un incremento di circa il 9%.

Analoghe considerazioni valgono per i costi connessi all'assistenza pediatrica.

Il costo medio dei pediatri di libera scelta per cittadino residente di età inferiore ai 14 anni passa da 144.746 lire del 2000 a 155.236 lire nel 2001. Anche in questo caso occorre sottolineare che tale incremento è quasi totalmente determinato dall'incremento del costo assoluto dei pediatri di libera scelta che è cresciuto del 6%, a fronte di una crescita della popolazione di riferimento di meno dell'uno per cento.

Il costo medio dei pediatri di libera scelta passa da 163 milioni di lire del 2000 ad oltre 176 milioni di lire nel 2001.

Il costo pro capite dell'assistenza farmaceutica ha subito un notevole incremento nel corso del 2001. L'abolizione del ticket sulle prescrizioni non solo ne ha causato la crescita da 318.812 lire a 414.886 lire per residente, con un incremento del 30%, ma ha altresì determinato la crescita del numero pro capite di ricette di specialità medicinali prescritti che passa da 6,25 del 2000 a 7,69 del 2001. Anche il costo medio delle ricette è cresciuto, passando da 50.973 lire del 2000 a 53.940 lire del 2001, con un incremento del 6%.

Lo sviluppo dell'assistenza territoriale, con l'incremento dei servizi territoriali e dell'assistenza domiciliare sopra descritti, ha determinato la crescita di tutti i costi medi ad essa riferiti.

Infine anche il costo per residente della guardia medica ha registrato una lieve crescita, passando da 10.007 lire nel 2000 a 10.340 lire nel 2001.

#### **4. Le cause degli scostamenti rilevati in sede di bilancio di esercizio rispetto ai valori concordati in sede di negoziazione**

Il valore della produzione dell'esercizio 2001 risulta di 1.069 miliardi di lire a fronte di 942 miliardi definiti in sede di negoziazione.

La differenza positiva di oltre 127 miliardi di lire è per 111 miliardi imputabile all'incremento dei contributi regionali in conto esercizio, ed in parte minore, ma sicuramente significativa, a proventi per la sterilizzazione per 16 miliardi degli ammortamenti dovuta ai contributi in conto capitale assegnati dalla regione.

Nel corso dell'anno 2001 e soprattutto in sede di compilazione del bilancio d'esercizio, l'Azienda ha avviato una verifica approfondita e puntuale del settore amministrativo contabile e delle relative procedure organizzative, attività che sta determinando una maggiore efficienza complessiva del settore.

Il costo totale della produzione è stato di 1.099 miliardi di lire con un incremento di 93 miliardi rispetto al budget concordato di 1.006 miliardi.

In conseguenza del sensibile incremento del valore della produzione, il risultato d'esercizio risulta ridotto del 40% rispetto a quello previsto in sede di negoziazione: 38 miliardi rispetto ai circa 64 del budget.

L'incremento complessivo del valore della produzione di 93 miliardi di lire è per oltre il 40% imputabile all'incremento dei costi per acquisti dei beni sanitari (6,08%) e dei costi per prestazioni di servizi sanitari (34,36%).

Gli acquisti di beni sanitari, infatti, registrano una crescita, rispetto al budget concordato, di circa il 10% passando da 57 miliardi a 63, con un'a differenza di 6 miliardi che al netto dell'effetto della variazione rimanenze somma circa 4,3 miliardi.

Tale crescita è quasi totalmente imputabile al maggior costo registrato per i medicinali e galenici che da soli contabilizzano un incremento del 25% rispetto al budget, passando da 19 miliardi a circa 24 miliardi di lire.

Occorre a questo riguardo considerare, oltre alla crescita del costo dei farmaci, il sensibile incremento dell'attività di assistenza ospedaliera erogata nel corso dell'anno 2001 che è cresciuta di oltre il 3% e dell'incremento dell'attività operatoria che registra una crescita di oltre il 10% rispetto all'anno precedente e che pesa, sull'insieme dei ricoveri, per circa il 25%.

I costi per prestazioni di servizi sanitari crescono complessivamente del 7% rispetto al budget, una crescita di rilievo in considerazione del valore assoluto di tali costi che pesano per circa il 50% sul valore complessivo della produzione. I costi per prestazioni di servizi sanitari stimati in sede di negoziazione, infatti, ammontano a lire 500 miliardi, mentre in sede di bilancio il loro valore risulta di 533 miliardi, con un incremento assoluto di 33 miliardi di lire.

L'analisi della composizione di tale incremento evidenzia come oltre 4 miliardi siano riferibili all'incremento dei costi connessi alle convenzioni per l'assistenza sanitaria di base, di cui oltre 3 miliardi di lire sono imputabili al maggior costo riferito ai medici di medicina generale ed ai pediatri di libera scelta. La differenza di circa un miliardo di lire è invece imputabile al maggior costo registrato per la gestione della guardia medica, che in considerazione della particolare vocazione turistica del territorio dell'Azienda, è stata particolarmente potenziata, ed in minima parte è imputabile alla crescita della spesa farmaceutica territoriale.

Oltre 6 miliardi di lire sono invece riconducibili alla crescita dei costi connessi allo sviluppo dell'attività di assistenza specialistica e di diagnostica strumentale, obiettivo che l'Azienda ha perseguito con particolare determinazione nel corso dell'esercizio 2001.

Anche il consistente sviluppo dell'assistenza territoriale, con l'incremento dei servizi territoriali e dell'assistenza domiciliare, ha determinato la crescita di tutti i costi ad essa riferiti.

A ciò è pertanto imputabile la crescita dei costi dell'assistenza integrativa che registra un incremento di oltre 10 miliardi di lire rispetto al budget concordato.

Infine si registra un incremento di oltre 10 miliardi del costo connesso alle convenzioni per l'assistenza ospedaliera che ammonta a 30 miliardi di lire rispetto ai circa 20 miliardi stimati.

L'incremento complessivo del valore della produzione di 93 miliardi di lire è imputabile, per un ulteriore 58%, all'incremento dei costi per la mobilità sanitaria (18,83%), dei costi per il personale dipendente (21,29%) e dei costi connessi agli ammortamenti (17,52).

La mobilità sanitaria intraregionale, che registra un incremento di circa 10 miliardi di lire rispetto ai 43 miliardi previsti in sede di negoziazione, è per il 70% imputabile ai costi di assistenza ospedaliera, mentre il rimanente 30% all'accesso a prestazioni specialistiche.

La mobilità sanitaria extraregionale, invece, ha un incremento di circa 8 miliardi di lire, imputabile in larga parte all'assistenza ospedaliera, termale, farmaceutica e ad altri servizi assistenziali.

Il costo del personale ha fatto registrare un incremento complessivo di circa il 6% rispetto ai valori concordati in sede di negoziazione pari a oltre 20 miliardi di lire.

Tale incremento è per il 75% imputabile al maggior costo, 15 miliardi di lire, del personale del ruolo sanitario non laureato, mentre ulteriori 5 miliardi sono relativi al personale del ruolo sanitario laureato.

La crescita complessiva del costo del personale, rispetto al valore negoziato, è imputabile in parte all'assunzione progressiva di circa 100 unità, in parte ad una serie di eventi riconducibili all'applicazione dei rinnovi contrattuali giunti a scadenza quali le equiparazioni del personale sanitario laureato, l'incremento dei fondi aziendali previsto dalle dinamiche contrattuali, i passaggi al rapporto di esclusività di alcuni medici, il passaggio dalla categoria C alla categoria D del personale del ruolo sanitario non laureato avente diritto ed infine al trascinarsi nell'esercizio 2001 dei costi connessi alle assunzioni effettuate nell'anno precedente.

Infine ulteriori 17 miliardi di lire circa sono relativi alla valorizzazione degli ammortamenti, valore che in sede di negoziazione non era stato espresso.

<b>BILANCIO D' ESERCIZIO 2001 - RELAZIONE SULLA GESTIONE</b>	
<b>A.S.L. O.A.O.:</b>	<b>AZIENDA USL - LATINA</b>
<b>DATA COMPILAZIONE</b>	<b>28/11/2002</b>

<b>COMPILATORE</b>	
<b>COGNOME E NOME</b>	<b>Basiglio Tiziana/Rappa Cinzia</b>
<b>UFFICIO DI APPARTENENZA</b>	<b>Unità Organizzativa Bilancio</b>
<b>TELEFONO</b>	<b>0773- 655964</b>
<b>FAX</b>	<b>0773- 655956</b>
<b>E-MAIL</b>	<b>aslat.bilancio@ilbero.it</b>

<b>FUNZIONARIO REFERENTE</b>	
<b>COGNOME E NOME</b>	<b>Corbò Paolo</b>
<b>UFFICIO DI APPARTENENZA</b>	<b>Unità operativa Programmazione e Controllo di Gestione</b>
<b>TELEFONO</b>	<b>0773- 655256</b>
<b>FAX</b>	<b>0773- 655837</b>
<b>E-MAIL</b>	<b>dicorbo@ilbero.it</b>

AZIENDA USL - LATINA	ALLEGATO ALLA RELAZIONE SULLA GESTIONE (Importi in migliaia di lire)				
	Descrizione	Budget anno 2001	Bilancio d'esercizio 2001	Variazioni	
				Importi	%
<b>(A) Valore della produzione</b>					
Contributi in d'esercizio	894.506.072	1.005.813.636	111.307.564	12%	
Proventi per servizi resi a terzi	16.555.000	16.715.721	160.721	1%	
Proventi per mobilità sanitaria	24.537.434	27.548.699	3.011.265	12%	
Proventi e ricavi diversi	6.553.400	3.449.785	-3.103.615	-47%	
Proventi per rettifiche contabili	-	16.332.809	16.332.809	#DIV/0!	
<b>Totale Valore della Produzione</b>	<b>942.151.906</b>	<b>1.069.860.650</b>	<b>127.708.744</b>	<b>14%</b>	
<b>(B) Costo della produzione</b>					
Acquisti di beni sanitari	56.665.500	62.560.281	5.894.781	10%	
Acquisti di beni e materiali non sanitari	6.591.250	4.667.516	-1.923.734	-29%	
Acquisti di servizi, appalti, manutenzione e riparazioni	42.981.080	44.839.121	1.858.041	4%	
Godimento beni di terzi	1.844.400	1.760.989	-83.431	-5%	
Costi per prestazioni di servizi sanitari	500.402.067	533.728.565	33.326.498	7%	
Costi per mobilità sanitaria	71.313.105	89.580.927	18.267.822	26%	
Costo del personale dipendente	320.446.000	341.094.691	20.648.691	6%	
Ammortamenti	-	16.995.951	16.995.951	#DIV/0!	
Variazioni e svalutazioni e accantonamenti	-	1.303.800	1.303.800	#DIV/0!	
Costi di direzione e oneri diversi di gestione	6.093.484	5.577.639	-515.845	-8%	
<b>Totale costo della produzione</b>	<b>1.006.338.888</b>	<b>1.099.501.860</b>	<b>93.162.974</b>	<b>9%</b>	
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTO DI PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>-64.186.982</b>	<b>-29.641.210</b>	<b>34.545.770</b>	<b>-54%</b>	
<b>(C) Proventi e oneri finanziari</b>	<b>521.966</b>	<b>9.422.255</b>	<b>9.944.220</b>	<b>-1905%</b>	
<b>(D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>#DIV/0!</b>	
<b>(E) Proventi e oneri straordinari</b>	<b>-</b>	<b>591.720</b>	<b>591.720</b>	<b>#DIV/0!</b>	
<b>RISULTATO D'ESERCIZIO</b>	<b>-63.865.015</b>	<b>-38.471.745</b>	<b>25.193.270</b>	<b>-40%</b>	

AZIENDA USL - LATINA	VALORE DELLA PRODUZIONE (Importi in migliaia di lire)				
	Descrizione	Budget anno 2001	Bilancio d'esercizio 2001	Variazioni	
				Importi	%
Contributi dalla Regione per quota FI a destinazione indistinta	892.436.172	1.002.904.530	110.468.358	12%	
Contributi dalla Regione per quota FI a destinazione vincolata	1.542.991	2.031.240	488.249	32%	
Altri contributi	526.909	877.866	350.957	67%	
<b>Totale contributi in d'esercizio</b>	<b>894.506.072</b>	<b>1.005.813.636</b>	<b>111.307.564</b>	<b>12%</b>	
Proventi per servizi resi	7.255.000	8.415.503	1.160.503	16%	
Compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie	9.300.000	8.300.218	-999.782	-11%	
<b>Totale proventi per servizi resi a terzi</b>	<b>16.555.000</b>	<b>16.715.721</b>	<b>160.721</b>	<b>1%</b>	
<b>Mobilità sanitaria Infraregionale</b>	<b>10.712.000</b>	<b>11.594.222</b>	<b>882.222</b>	<b>8%</b>	
Assistenza sanitaria di base	-	-	-	#DIV/0!	
Assistenza farmaceutica	-	-	-	#DIV/0!	
Assistenza specialistica	-	568.803	568.803	#DIV/0!	
Assistenza riabilitativa	-	-	-	#DIV/0!	
Assistenza termale	-	-	-	#DIV/0!	
Assistenza integrativa	-	-	-	#DIV/0!	
Assistenza ospedaliera	10.712.000	11.025.419	313.419	3%	
Altri servizi assistenziali	-	-	-	#DIV/0!	
<b>Mobilità sanitaria extraregionale</b>	<b>13.825.434</b>	<b>15.954.477</b>	<b>2.129.043</b>	<b>15%</b>	
Assistenza sanitaria di base	-	-	-	#DIV/0!	
Assistenza farmaceutica	-	-	-	#DIV/0!	
Assistenza specialistica	232.434	832.036	399.602	172%	
Assistenza riabilitativa	-	-	-	#DIV/0!	
Assistenza termale	-	-	-	#DIV/0!	
Assistenza integrativa	-	-	-	#DIV/0!	
Assistenza ospedaliera	13.593.000	15.322.441	1.729.441	13%	
Altri servizi assistenziali	-	-	-	#DIV/0!	
<b>Totale proventi per mobilità sanitaria</b>	<b>24.537.434</b>	<b>27.548.699</b>	<b>3.011.265</b>	<b>12%</b>	
Proventi diversi	6446000	3.262.589	-3.183.411	-49%	
Altri ricavi	107400	187.196	79.796	74%	
<b>Totale proventi e ricavi diversi</b>	<b>6.553.400</b>	<b>3.449.785</b>	<b>-3.103.615</b>	<b>-47%</b>	
Capitalizzazione dei costi pluriennali	-	-	-	#DIV/0!	
Altre rettifiche contabili	-	16.332.809	16.332.809	#DIV/0!	
<b>Totale proventi derivanti da rettifiche contabili</b>	<b>-</b>	<b>16.332.809</b>	<b>16.332.809</b>	<b>#DIV/0!</b>	
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>942.151.906</b>	<b>1.069.860.650</b>	<b>127.708.744</b>	<b>14%</b>	

AZIENDA USL - LATINA		ACQUISTO DI BENI SANITARI E NON SANITARI (Importi in migliaia di lire)		
Descrizione	Budget anno 2001	Bilancio d'esercizio 2001	Variazioni	
			Importi	%
Medicinali e galenici	19.080.000	23.876.000	4.796.000	25%
Plasma, sangue ed emoderivati	1.830.500	2.000.529	170.029	9%
Gas medicali	1.050.000	565.030	484.970	-46%
Prodotti di laboratorio per analisi	11.647.000	12.125.444	478.444	4%
Materiale radiografico	2.570.000	3.110.106	540.106	21%
Materiale sanitario di consumo	11.500.000	12.268.366	768.366	7%
Presidi sanitari e chirurgici	7.940.000	8.113.360	173.360	2%
Strumentario chirurgico	350.000	377.152	27.152	8%
Medicinali e prodotti ad uso veterinario	173.000	114.206	58.794	-34%
Altri prodotti sanitari	525.000	10.088	514.912	-98%
<b>TOTALE ACQUISTI BENI SANITARI</b>	<b>56.665.500</b>	<b>62.560.281</b>	<b>5.894.781</b>	<b>10%</b>
Materiale tecnico strumentale	136.850	63.883	72.967	-53%
Generi alimentari	1.200.000	1.118.834	81.166	-7%
Cancelleria, stampati e supporti meccanografici	1.530.000	1.141.792	388.208	-25%
Combustibili, carburanti e lubrificanti	1.335.000	1.443.446	108.446	8%
Materiali di pulizia	330.000	310.075	19.925	-6%
Altri materiali non sanitari	2.059.400	589.486	1.469.914	-71%
<b>TOTALE ACQUISTI BENI NON SANITARI</b>	<b>6.591.250</b>	<b>4.687.516</b>	<b>1.923.734</b>	<b>-29%</b>

AZIENDA USL - LATINA		ACQUISTO SERVIZI E GODIMENTO BENI DI TERZI (Importi in migliaia di lire)		
Descrizione	Budget anno 2001	Bilancio d'esercizio 2001	Variazioni	
			Importi	%
Consulenze sanitarie	1.280.600	1.980.501	699.901	55%
Compartecipazioni sanitarie per attività libero-professionali	2.000.000	3.073.663	1.073.663	54%
Compensi per attività di docenza	100.000	180.942	80.942	81%
Consulenze tecniche	990.000	1.119.534	129.534	13%
Consulenze legali	650.000	772.270	122.270	19%
Consulenze amministrative	680.000	714.766	34.766	5%
Altre consulenze e servizi vari	-	29.532	29.532	#DIV/0!
<b>Totale Consulenze e servizi vari</b>	<b>5.700.600</b>	<b>7.871.208</b>	<b>2.170.608</b>	<b>38%</b>
Energia elettrica e forza motrice	2.735.000	2.435.022	299.978	-11%
Telefono e telecomunicazioni	3.853.000	4.812.058	959.058	25%
Approvvigionamento d'acqua	1.275.000	789.815	485.185	-38%
Approvvigionamento di gas	3.100.000	2.789.381	310.619	-10%
Altre utenze	-	-	-	#DIV/0!
<b>Totale utenze</b>	<b>10.963.000</b>	<b>10.826.276</b>	<b>136.724</b>	<b>-1%</b>
Appalto servizio di lavanderia	1.300.000	1.062.737	237.263	-18%
Appalto servizio di pulizia	2.300.000	1.956.807	343.193	-15%
Appalto servizio di smaltimento rifiuti speciali e ospedalieri	-	-	-	#DIV/0!
Appalto servizio di smaltimento altri rifiuti speciali	1.280.000	1.570.986	290.986	23%
Appalto servizio mensa	3.850.000	3.605.324	244.676	-6%
Appalto servizio manutenzioni	-	-	-	#DIV/0!
Appalto servizio di riscaldamento	-	-	-	#DIV/0!
Appalto servizio elaborazione dati	1.150.000	1.200.637	50.637	4%
Appalto altri servizi	6.661.400	6.571.667	89.733	-1%
<b>Totale appalti</b>	<b>16.541.400</b>	<b>15.968.158</b>	<b>573.242</b>	<b>-3%</b>
Man. e rip. terreni e fabbricati	2.428.600	2.710.337	281.737	12%
Man. e rip. impianti e macchinari	2.732.400	2.753.625	21.225	1%
Man. e Rip. mezzi di trasporto	205.000	166.896	38.104	-19%
Man. e Rip. attrezzature sanitarie	4.260.080	4.398.808	138.728	3%
Man. e Rip. attrezzature generiche	125.000	130.466	5.466	4%
Man. e Rip. mobili e arredi	25.000	13.347	11.653	-47%
<b>Totale manutenzioni e riparazioni</b>	<b>9.776.080</b>	<b>10.173.479</b>	<b>397.399</b>	<b>4%</b>
<b>TOTALE SERVIZI, APPALTI, MANUT. E RIPARAZIONI</b>	<b>42.981.080</b>	<b>44.838.121</b>	<b>1.858.041</b>	<b>4%</b>
Fitti passivi	1.832.400	1.758.216	74.184	-4%
Canoni per centri elettro contabili	12.000	2.753	9.247	-77%
Leasing operativo	-	-	-	#DIV/0!
Costi per usufrutti	-	-	-	#DIV/0!
Altri costi per godimento beni di terzi	-	-	-	#DIV/0!
<b>TOTALE GODIMENTO BENI DI TERZI</b>	<b>1.844.400</b>	<b>1.760.969</b>	<b>83.431</b>	<b>-5%</b>

AZIENDA USL - LATINA		COSTO PER PRESTAZIONI DI SERVIZI SANITARI (Importi in migliaia di lire)			
Descrizione	Budget anno 2001	Bilancio d'esercizio 2001	Variazioni		
			Importi	%	
Assistenza medico-generica	55.201.500	57.360.139	2.158.639	4%	
Assistenza medico-pediatrica	10.800.000	11.792.359	992.359	9%	
Assistenza ostetrica e infermieristica	-	-	-	#DIV/0!	
Assistenza domiciliare	1.850.000	1.840.901	9.099	0%	
Guardia medica festiva e notturna	4.600.000	5.328.027	728.027	16%	
Guardia medica turistica	-	-	-	#DIV/0!	
Assistenza farmaceutica	213.480.800	213.785.723	304.923	0%	
Contributi enpaf	-	95.092	95.092	#DIV/0!	
<b>Totale convenzioni assistenza sanitaria di base</b>	<b>285.932.300</b>	<b>290.202.241</b>	<b>4.269.941</b>	<b>1%</b>	
Assistenza medico-specialistica interna	8.050.000	7.559.320	490.680	-6%	
Assistenza medico-specialistica esterna	4.269.727	35.073.338	30.803.611	721%	
Prestazioni di diagnostica strumentale	23.500.000	-	23.500.000	-100%	
Medicina dei servizi	3.070.000	2.862.800	207.200	-7%	
<b>Totale convenzioni assistenza specialistica</b>	<b>38.889.727</b>	<b>45.495.458</b>	<b>6.605.731</b>	<b>17%</b>	
Assistenza protesica	9.000.000	10.435.363	1.435.363	16%	
Assistenza riabilitativa	-	-	-	#DIV/0!	
Assistenza riabilitativa in Istituti ex art. 26	3.300.000	3.621.168	321.168	10%	
Assistenza riabilitativa residenziale per tossicodipendenti	1.500.000	1.344.782	155.218	-10%	
Assistenza riabilitativa residenziale per disturbati mentali	3.400.000	2.281.108	1.118.892	-33%	
Assistenza riabilitativa residenziale per anziani non autosufficienti	-	-	-	#DIV/0!	
<b>Totale convenzioni assistenza riabilitativa</b>	<b>17.200.000</b>	<b>17.662.421</b>	<b>462.421</b>	<b>3%</b>	
Assistenza integrativa territoriale ai tossicodipendenti	-	-	-	#DIV/0!	
Assistenza integrativa territoriale ai malati e disturbati mentali	11.323.000	10.815.363	507.637	-4%	
Assistenza integrativa territoriale a disabili ed anziani non autosufficienti	4.500.000	4.487.548	12.452	0%	
Assistenza integrativa diversa	-	9.906.609	9.906.609	#DIV/0!	
Assistenza termale diversa	4.000.000	4.670.977	670.977	22%	
Consulenti familiari	-	-	-	#DIV/0!	
<b>Totale convenzioni assistenza integrativa</b>	<b>19.823.000</b>	<b>30.080.497</b>	<b>10.257.497</b>	<b>52%</b>	
Istituti scientifici di diritto pubblico	18.343.966	4.745.936	11.597.030	-71%	
Istituti scientifici di diritto privato	-	14.500.931	14.500.931	#DIV/0!	
Ospedali ecclesiastici classificati	8.190.677	12.842.757	4.652.080	57%	
Istituti e cliniche universitarie	32.411.564	41.042.247	8.630.683	27%	
Casi di cura accreditate	76.844.615	73.552.357	3.292.258	-4%	
<b>Totale convenzioni assistenza ospedaliera</b>	<b>133.790.822</b>	<b>145.685.228</b>	<b>12.894.406</b>	<b>10%</b>	
Iniziativa programmatiche	695.172	448.008	247.164	-36%	
Rimborsi, assegni e contributi	2.913.000	2.600.435	312.565	-11%	
Costi per la protezione degli animali	1.158.046	534.277	623.769	-54%	
<b>TOTALE COSTI PER PRESTAZIONE DI SERVIZI SANITARI</b>	<b>500.402.067</b>	<b>533.728.565</b>	<b>33.326.498</b>	<b>7%</b>	
Assistenza sanitaria di base	0	-	-	#DIV/0!	
Assistenza farmaceutica	0	-	-	#DIV/0!	
Assistenza specialistica	0	3.023.790	3.023.790	#DIV/0!	
Assistenza riabilitativa	0	-	-	#DIV/0!	
Assistenza termale	0	-	-	#DIV/0!	
Assistenza integrativa	0	-	-	#DIV/0!	
Assistenza ospedaliera	42675000	49.611.294	6.936.294	16%	
Altri servizi assistenziali	0	-	-	#DIV/0!	
<b>Totale costi per mobilità sanitaria infraregionale</b>	<b>42.675.000</b>	<b>52.635.084</b>	<b>9.960.084</b>	<b>23%</b>	
Assistenza sanitaria di base	0	85.062	85.062	#DIV/0!	
Assistenza farmaceutica	0	748.425	748.425	#DIV/0!	
Assistenza specialistica	3579105	2.168.208	1.410.897	-39%	
Assistenza riabilitativa	0	-	-	#DIV/0!	
Assistenza termale	0	732.953	732.953	#DIV/0!	
Assistenza integrativa	0	252.060	252.060	#DIV/0!	
Assistenza ospedaliera	25059000	30.493.647	5.434.647	22%	
Altri servizi assistenziali	0	2.465.488	2.465.488	#DIV/0!	
<b>Totale costi per mobilità sanitaria extraregionale</b>	<b>28.638.105</b>	<b>36.945.843</b>	<b>8.307.738</b>	<b>29%</b>	

AZIENDA USL - LATINA	COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE (Importi in migliaia di lire)				
	Descrizione	Budget anno 2001	Bilancio d'esercizio 2001	Variazioni	
				Importi	%
Stipendi e assegni fissi	99.157.052	100.352.278	1.195.226	1%	
Compensi per lavoro straordinario	1.820.000	1.718.795	101.205	-6%	
Indennità variabili	2.907.951	3.629.005	721.054	25%	
Premi ed incentivazioni	4.935.111	4.329.950	605.161	-12%	
Oneri sociali a carico dell'Azienda	29.044.041	32.235.362	3.191.321	11%	
I.R.A.P.	-	-	-	#DIV/0!	
I.R.A.P.	9.131.903	10.060.284	928.381	10%	
<b>Totale personale del ruolo sanitario (laureati)</b>	<b>146.996.068</b>	<b>152.325.674</b>	<b>6.329.616</b>	<b>4%</b>	
Stipendi e assegni fissi	66.533.894	79.129.044	12.595.150	19%	
Compensi per lavoro straordinario	1.675.000	2.616.732	941.732	56%	
Indennità variabili	4.841.660	4.438.036	403.624	-8%	
Premi ed incentivazioni	4.816.000	2.404.384	2.411.616	-50%	
Oneri sociali a carico dell'Azienda	20.605.071	23.964.590	3.359.519	16%	
I.R.A.P.	-	-	-	#DIV/0!	
I.R.A.P.	6.564.584	7.557.947	993.363	15%	
<b>Totale personale del ruolo sanitario (non laureati)</b>	<b>105.036.239</b>	<b>120.110.733</b>	<b>15.074.494</b>	<b>14%</b>	
Stipendi e assegni fissi	384.362	599.073	214.711	56%	
Compensi per lavoro straordinario	-	-	-	#DIV/0!	
Indennità variabili	21.540	22.725	1.185	6%	
Premi ed incentivazioni	19.000	24.150	5.150	27%	
Oneri sociali a carico dell'Azienda	113.258	176.488	63.230	56%	
I.R.A.P.	-	-	-	#DIV/0!	
I.R.A.P.	36.083	66.338	30.255	84%	
<b>Totale personale del ruolo professionale</b>	<b>574.243</b>	<b>898.774</b>	<b>314.531</b>	<b>55%</b>	
Stipendi e assegni fissi	27.046.408	28.572.627	1.526.219	6%	
Compensi per lavoro straordinario	1.395.000	1.386.176	8.824	-1%	
Indennità variabili	1.615.528	1.537.239	78.289	-5%	
Premi ed incentivazioni	2.278.000	1.060.970	1.217.030	-53%	
Oneri sociali a carico dell'Azienda	8.606.488	8.610.870	4.382	0%	
I.R.A.P.	-	-	-	#DIV/0!	
I.R.A.P.	2.741.947	2.761.806	19.859	1%	
<b>Totale personale del ruolo tecnico</b>	<b>43.683.371</b>	<b>43.929.688</b>	<b>246.317</b>	<b>1%</b>	
Stipendi e assegni fissi	15.348.280	15.190.801	157.479	-1%	
Compensi per lavoro straordinario	228.000	302.866	74.866	33%	
Indennità variabili	211.487	262.415	50.928	24%	
Premi ed incentivazioni	1.091.000	615.647	475.353	-44%	
Oneri sociali a carico dell'Azienda	4.338.180	4.620.507	282.327	7%	
I.R.A.P.	-	-	-	#DIV/0!	
I.R.A.P.	1.382.104	1.420.743	38.639	3%	
<b>Totale personale del ruolo amministrativo</b>	<b>22.599.051</b>	<b>22.412.979</b>	<b>186.072</b>	<b>-1%</b>	
Personale religioso	-	-	-	#DIV/0!	
Personale comandato	-	-	-	#DIV/0!	
Altri costi per il personale	1.559.038	1.426.843	132.195	-8%	
<b>TOTALE COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>320.448.000</b>	<b>341.094.691</b>	<b>20.646.691</b>	<b>6%</b>	

AZIENDA USL - LATINA		ONERI DIVERSI DI GESTIONE (Importi in migliaia di lire)			
Descrizione	Budget anno 2001	Bilancio d'esercizio 2001	Variazioni		
			Importi	%	
Variazioni delle rimanenze	-	1.537.797	1.537.797	#DIV/0!	
Svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	-	#DIV/0!	
Svalutazioni dei crediti	-	-	-	#DIV/0!	
Accantonamenti per rischi ed oneri	-	233.997	233.997	#DIV/0!	
<b>TOTALE VARIAZIONI, SVALUTAZIONI E ACCANTONAMENTI</b>	-	<b>1.303.800</b>	<b>1.303.800</b>	<b>#DIV/0!</b>	
Costi riferiti al Direttore Generale	238.750	239.505	755	0%	
Costi riferiti al Direttore Amministrativo	166.575	228.764	62.189	37%	
Costi riferiti al Direttore Sanitario	165.312	234.703	69.391	42%	
Costi riferiti all'organo di controllo	133.672	122.863	10.809	-8%	
<b>Totale costi di direzione</b>	<b>704.309</b>	<b>825.835</b>	<b>121.526</b>	<b>17%</b>	
Premi di assicurazione per furti, incendi, e rcct.	3.100.000	2.791.829	308.171	-10%	
Spese postali	280.000	244.613	35.387	-13%	
Spese condominiali	50.000	27.809	22.191	-44%	
Spese per abbonamenti a riviste e pubblicazioni	145.175	120.642	24.533	-17%	
Spese abbonamenti Rai-tv internet ecc.	-	3.499	3.499	#DIV/0!	
Spese di pubblicità	150.000	89.421	60.579	-40%	
Spese di rappresentanza	10.000	5.723	4.277	-43%	
Spese per liti, arbitraggi e risarcimenti	350.000	927.825	577.825	165%	
Altre spese amministrative	44.000	61.744	17.744	40%	
<b>Totale spese amministrative</b>	<b>4.129.175</b>	<b>4.273.105</b>	<b>143.930</b>	<b>3%</b>	
Iva non ammessa in detrazione	-	-	-	#DIV/0!	
Tasse di concessioni governative	60.000	32.747	27.253	-45%	
Tasse per smaltimento rifiuti ordinari	300.000	-	300.000	-100%	
Altre imposte e tasse	-	132.468	132.468	#DIV/0!	
<b>Totale imposte, tasse e tributi</b>	<b>360.000</b>	<b>165.215</b>	<b>194.785</b>	<b>-54%</b>	
Perdite su crediti	-	-	-	#DIV/0!	
Perdite su cambi	-	-	-	#DIV/0!	
Oneri di utilità sociale	-	-	-	#DIV/0!	
Altri costi	900.000	313.484	586.516	-65%	
<b>Totale altri costi generali</b>	<b>900.000</b>	<b>313.484</b>	<b>586.516</b>	<b>-65%</b>	
<b>TOTALE COSTI DI DIREZIONE E ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	<b>6.093.484</b>	<b>5.577.639</b>	<b>515.845</b>	<b>-8%</b>	

AZIENDA USL - LATINA		GESTIONE FINANZIARIA (Importi in migliaia di lire)			
Descrizione	Budget anno 2001	Bilancio d'esercizio 2001	Variazioni		
			Importi	%	
- Interessi attivi	3.000.000	1.545.659	1.454.341	-48%	
<b>Totale proventi finanziari</b>	<b>3.000.000</b>	<b>1.545.659</b>	<b>1.454.341</b>	<b>-48%</b>	
- Interessi passivi su anticipazioni ordinarie di tesoreria	-	195.793	195.793	#DIV/0!	
- Interessi passivi su anticipazioni straordinarie di tesoreria	-	6.531.375	6.531.375	#DIV/0!	
- Interessi passivi su mutui	-	-	-	#DIV/0!	
- Interessi passivi su forniture	-	57.180	57.180	#DIV/0!	
- Interessi moratori e svalutazioni monetarie	521.965	2.163.412	1.641.447	314%	
- Altri oneri finanziari	3.000.000	2.020.154	5.020.154	-167%	
<b>Totale oneri finanziari</b>	<b>2.478.035</b>	<b>10.967.914</b>	<b>13.967.914</b>	<b>-564%</b>	
<b>SALDO PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>521.965</b>	<b>9.422.256</b>	<b>11.900.290</b>	<b>-2280%</b>	
Rivalutazioni	-	-	-	#DIV/0!	
Svalutazioni	-	-	-	#DIV/0!	
<b>SALDO RETTIFICHE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	-	-	-	<b>#DIV/0!</b>	

AZIENDA USL - LATINA		GESTIONE STRAORDINARIA (Importi in migliaia di lire)			
Descrizione	Budget anno 2001	Bilancio d'esercizio 2001	Variazioni		
			Importi	%	
- Plusvalenze patrimoniali	-	37.500	37.500	#DIV/0!	
- Sopravvenienze attive	-	17.924.607	17.924.607	#DIV/0!	
- Insussistenza passive	-	1.594.224	1.594.224	#DIV/0!	
<b>Totale proventi straordinari</b>	-	<b>19.556.331</b>	<b>19.556.331</b>	<b>#DIV/0!</b>	
- Minusvalenze patrimoniali	-	-	-	#DIV/0!	
- Sopravvenienze passive	-	18.873.209	18.873.209	#DIV/0!	
- Insussistenze attive	-	91.402	91.402	#DIV/0!	
<b>Totale oneri straordinari</b>	-	<b>18.964.611</b>	<b>18.964.611</b>	<b>#DIV/0!</b>	
<b>SALDO PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	-	<b>591.720</b>	<b>591.720</b>	<b>#DIV/0!</b>	

Descrizione	Previdenza collettiva	Assicurazione Specialistica	Assicurazione territoriale domestica	Tassa/ind.	Piastr.	Riscattati/ve ai disabili.	Anziani (RSA)	Nonopce	Controll.	Totale
Medicinali e guanti										
Ripanti, sgarze ed imbandigli		2.339.948	33.426		635.102				233.985	3.342.640
Caro medicale		74.015	30.009							100.028
Prodotti di laboratorio per analisi										
Materiale radiografico	47.289	1.328.948	5.763		7.882				401.959	1.801.841
Prodotti farmaceutici di consumo		304.790							130.624	435.416
Strumentario chirurgico		1.232.300	85.879		80.879	171.107			171.257	1.717.971
Medicinali e prodotti ad largo consumo		511.142	56.794						387.955	19.858
Altri prodotti sanitari	114.206	19.868							114.206	114.206
<b>TOTALE ACQUISTI BENI SANITARI</b>		10.089	21.983		728.982	272.038			939.925	8.108.590
Materiale biotecnologico	161.495	5.785.992	3.488		2.624	1.881			1.651	19.810
Caricamenti, stampati e supporti meccanografici	19.844	62.780	4.563		7.127	37.108			27.377	265.448
Materiali di pulizia	128.302	60.215	108.258		10.926	10.826	5.709		74.218	380.862
Altri materiali non sanitari	30.948	57.475	14.737		14.737				14.737	147.372
<b>TOTALE ACQUISTI BENI NON SANITARI</b>	270.482	258.035	155.047		45.514	54.382	5.709		105.046	832.897
Energie										
Energia elettrica e forza motrice										
Telefono e telecomunicazioni	50.405	218.873	36.005		58.008	28.003			224.313	580.005
Approvigionamento d'acqua	36.817	364.509	95.241		95.241	48.121			192.482	642.412
Altre utenze	57.740	283.028	18.195		18.195	9.083			36.331	181.657
<b>TOTALE UTENZE</b>	211.114	861.730	234.568		224.598	117.204			128.312	641.368
Appalto servizio di lavanderia	42.509	127.528	8.302		8.378				689.138	2.346.882
Appalto servizio di pulizia	82.188	416.800	17.611		17.611				21.255	212.547
Appalto servizio di ambulanza, rifugi speciali e ospedali	12.568	31.420	1.865		4.385				7.811	587.042
Appalto servizio di ambulanza, altri rifugi appostati	72.108	144.213	13.816		10.816				8.972	82.889
Appalto servizio di manutenzione										
Appalto servizio di manutenzione (aziende)										
Appalto altri servizi										
<b>TOTALE SERVIZI</b>	391.067	401.986	57.008		57.001				63.885	380.532
Altri costi per acquisti beni di terzi										
Altre spese per acquisti beni di terzi										
<b>TOTALE COSTO DEL PERSONALE</b>	7.289.263	15.183.083	1.941.187		2.337.080	11.635.939			3.18.672	7.719.193
<b>TOTALE COSTI A GESTIONE DIRETTA</b>	15.670.517	32.330.241	2.810.834		3.473.193	12.624.659			891.872	5.513.109
Per esempio del ruolo sanitario										
di cui: dirigenti (laureati)										
di cui: comparto (non laureati)										
Personale del ruolo professionale										
Personale del ruolo tecnico										
Personale del ruolo amministrativo										
Personale religioso										
Personale ausiliario										
<b>Totale addetti</b>	170	20	25		22	126			15	707

**BIANCO D'ESERCIZIO 2001 - PRESIDI OSPEDALIERI**

ASL LATINA	(Importi in migliaia di Lire)				
	Descrizione	Presidi pubblici			Totale
		P.O. Latina Nord (Santa Maria Goretti)	P.O. Latina Centro (A. Fiorini)	P.O. Latina Sud (Dono Svizzero)	
Medicinali e galenici					
Plasma, sangue ed emoderivati	14.373.352	3.490.671	2.689.337	20.553.360	
Gas medicali	1.408.372	190.050	304.080	1.900.503	
Prodotti di laboratorio per analisi	418.122	56.503	90.405	565.030	
Materiale radiografico	5.422.499	1.251.346	3.649.759	10.323.603	
Materiale sanitario di consumo	1.804.815	401.204	668.673	2.674.691	
Presidi sanitari e chirurgici	7.174.540	1.371.603	2.004.651	10.550.795	
Strumentario chirurgico	5.206.343	905.451	1.433.631	7.545.425	
Medicinali e prodotti ad uso veterinario	247.223	42.995	69.076	359.294	
Altri prodotti sanitari					
<b>TOTALE ACQUISTI BENI SANITARI</b>	<b>35.853.266</b>	<b>7.709.824</b>	<b>10.888.611</b>	<b>54.451.701</b>	
Materiale tecnico strumentale	13.268	20.117	9.416	42.802	
Generi alimentari	394.725	307.008	394.725	1.096.457	
Cancellerie, stampari e supporti meccanografici	384.327	120.573	248.862	753.763	
Combustibili, carburanti e lubrificanti	383.748	333.436	313.228	1.010.412	
Materiale di pulizia	153.140	53.010	88.350	294.500	
Altri materiali non sanitari	123.792	109.644	120.255	353.692	
<b>TOTALE ACQUISTI BENI NON SANITARI</b>	<b>1.433.001</b>	<b>943.788</b>	<b>1.174.656</b>	<b>3.551.445</b>	
<b>Totale Consulenze e servizi vari</b>	<b>2.532.484</b>	<b>512.883</b>	<b>825.312</b>	<b>3.871.558</b>	
Energie elettrica e forze motrice	817.880	356.513	804.372	1.777.566	
Telefoni e telecomunicazioni	1.615.889	702.560	1.194.353	3.512.802	
Approvvigionamento d'acqua	285.220	115.313	196.032	576.565	
Approvvigionamento di gas	938.674	407.250	892.324	2.038.248	
Altre utenze					
<b>Totale utenze</b>	<b>3.635.483</b>	<b>1.580.636</b>	<b>2.687.082</b>	<b>7.903.191</b>	
Appalto servizio di lavanderia	527.118	127.528	195.544	850.190	
Appalto servizio di pulizia	775.874	190.789	202.543	1.250.205	
Appalto servizio di smaltimento rifiuti speciali e ospedalieri	925.311	223.866	343.260	1.492.437	
Appalto servizio di smaltimento altri rifiuti speciali					
Appalto servizio mensa	2.164.278	376.398	595.960	3.136.634	
Appalto servizio manutenzioni					
Appalto servizio di riscaldamento					
Appalto servizio elaborazione dati					
Appalto altri servizi					
<b>Totale appalti</b>	<b>4.392.576</b>	<b>918.578</b>	<b>1.427.307</b>	<b>6.738.463</b>	
Man. e rip. lettere e fabbricati	1.043.406	438.261	605.216	2.086.883	
Man. e rip. impianti e macchinari	1.101.450	462.008	638.841	2.202.300	
Man. e Rip. mezzi di trasporto	84.255	26.987	37.268	128.510	
Man. e Rip. attrezzature sanitarie	1.759.523	738.000	1.020.523	3.518.046	
Man. e Rip. attrezzature generiche	48.925	20.548	28.376	97.850	
Man. e Rip. mobili e arredi					
<b>Totale manutenzioni e riparazioni</b>	<b>4.017.633</b>	<b>1.687.406</b>	<b>2.330.227</b>	<b>8.035.266</b>	
<b>TOTALE SERVIZI APPALTI MANUT. E RIPARAZIONI</b>	<b>14.576.138</b>	<b>4.699.503</b>	<b>7.270.927</b>	<b>26.546.568</b>	
Fitti passivi					
Canoni per centri elettro contabili					
Leasing operativo					
Costi per usufrutti					
Altri costi per godimento beni di terzi					
<b>TOTALE GODIMENTO BENI DI TERZI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>Assistenza medico-specialistica Interna (SUMAI)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>Totale personale del ruolo sanitario</b>	<b>122.981.320</b>	<b>33.210.111</b>	<b>61.323.317</b>	<b>216.814.748</b>	
di cui dirigenti (laureati)	63.754.216	17.867.948	33.031.354	114.653.512	
di cui comparto (non laureati)	59.327.110	15.352.163	28.291.963	101.971.236	
<b>Totale personale del ruolo professionale</b>	<b>-</b>	<b>47.731</b>	<b>48.893</b>	<b>96.624</b>	
<b>Totale personale del ruolo tecnico</b>	<b>17.165.786</b>	<b>6.711.916</b>	<b>11.863.852</b>	<b>35.741.555</b>	
<b>Totale personale del ruolo amministrativo</b>	<b>2.330.892</b>	<b>1.117.135</b>	<b>1.951.528</b>	<b>5.399.555</b>	
Personale religioso					
Personale comandato					
Altri costi per il personale					
<b>TOTALE COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>142.038.660</b>	<b>41.244.223</b>	<b>75.815.507</b>	<b>259.198.390</b>	
<b>TOTALE COSTI A GESTIONE DIRETTA</b>	<b>193.903.056</b>	<b>54.567.338</b>	<b>94.249.701</b>	<b>343.720.094</b>	
<b>N° addetti :</b>					
<b>Personale del ruolo sanitario</b>	<b>1.225</b>	<b>335</b>	<b>618</b>	<b>2.178</b>	
di cui dirigenti (laureati)	335	96	179	610	
di cui comparto (non laureati)	890	237	437	1.564	
<b>Personale del ruolo professionale</b>	<b>-</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	
<b>Personale del ruolo tecnico</b>	<b>318</b>	<b>126</b>	<b>222</b>	<b>666</b>	
<b>Personale del ruolo amministrativo</b>	<b>48</b>	<b>21</b>	<b>36</b>	<b>103</b>	
Personale religioso					
Personale comandato					
Altri costi per il personale					
<b>Totale addetti</b>	<b>1.622</b>	<b>492</b>	<b>924</b>	<b>3.038</b>	

Descrizione	BILANCIO D'ESERCIZIO 2001 - REPORT FUNZIONALI - RIPILOGO				
	(Importi in migliaia di lire)				
	Bilancio esercizio 2001	Totale diabetto (RG All. 2 ASL)	Totale presidi ospedalieri (RG All. 3)	Costi generali d'azienda	Controllo
Medicinali e gelatini					
Plasma, sangue ed emoderivati	23.876.090	3.342.840	20.533.360	-	OK
Gas medicali	2.000.529	100.026	1.900.503	-	OK
Prodotti di laboratorio per analisi	585.030	-	565.030	-	OK
Materiale radiografico	12.125.444	1.801.841	10.323.603	0	OK
Materiale sanitario di consumo	3.170.106	435.415	2.674.691	-	OK
Presidi sanitari e chirurgia	12.268.988	1.717.571	10.550.796	-	OK
Strumentario chirurgico	8.113.360	567.935	7.545.425	-	OK
Medicinali e prodotti ad uso veterinario	377.152	18.858	358.294	0	OK
Altri prodotti sanitari	114.206	114.206	-	-	OK
	10.088	10.088	-	-	OK
<b>TOTALE ACQUISTI BENI SANITARI</b>	<b>62.580.281</b>	<b>8.108.580</b>	<b>54.451.701</b>	<b>0</b>	<b>OK</b>
Materiale tecnico strumentale	69.883	16.610	42.802	4.472	OK
Generi alimentari	1.118.834	22.377	1.088.457	-	OK
Conoscenza, stampati e supporti mezzografici	1.141.792	285.448	753.563	102.781	OK
Combustibili, carburanti e lubrificanti	1.443.446	380.862	1.010.412	72.172	OK
Materie di pulizia	310.075	-	294.500	15.575	OK
Altri materiali non sanitari	589.498	147.372	353.692	88.423	OK
<b>TOTALE ACQUISTI BENI NON SANITARI</b>	<b>4.897.516</b>	<b>832.667</b>	<b>3.551.445</b>	<b>283.403</b>	<b>OK</b>
<b>Totale Consulenze e servizi vari</b>	<b>7.871.288</b>	<b>224.313</b>	<b>3.871.658</b>	<b>3.775.237</b>	<b>OK</b>
Energia elettrica e forza motrice	2.435.022	560.055	1.777.566	97.401	OK
Telefono e telecomunicazioni	4.812.058	982.412	3.512.802	336.844	OK
Approvvigionamento d'acqua	789.815	181.657	576.585	31.583	OK
Approvvigionamento di gas	2.789.381	641.558	2.038.248	111.579	OK
Altre utenze	-	-	-	-	OK
<b>Totale utenze</b>	<b>10.828.278</b>	<b>2.345.682</b>	<b>7.903.181</b>	<b>577.413</b>	<b>OK</b>
Appalto servizio di lavanderia	1.082.737	212.547	850.190	-	OK
Appalto servizio di pulizia	1.956.807	587.042	1.259.205	110.560	OK
Appalto servizio di smaltimento rifiuti speciali e ospedalieri	-	62.839	1.492.437	1.556.278	OK
Appalto servizio di smaltimento altri rifiuti speciali	1.570.986	-	-	1.570.986	OK
Appalto servizio manut. man. e rip.	3.605.324	360.532	3.136.632	108.160	OK
Appalto servizio manutenzioni	-	-	-	-	OK
Appalto servizio di riscaldamento	-	-	-	-	OK
Appalto servizio elaborazione dati	-	-	-	-	OK
Appalto altri servizi	1.200.837	-	-	1.200.837	OK
<b>Totale appalti</b>	<b>6.571.667</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>6.571.667</b>	<b>OK</b>
Man. e rip. terreni e fabbricati	15.958.158	1.222.961	6.738.463	8.006.733	OK
Man. e rip. impianti e macchinari	2.710.337	352.344	2.088.959	271.034	OK
Man. e Rip. mezzi di trasporto	2.753.825	413.044	2.202.900	137.681	OK
Man. e Rip. attrezzature sanitarie	166.898	33.379	128.510	5.007	OK
Man. e Rip. attrezzature generiche	4.388.808	879.762	3.519.046	-	OK
Man. e Rip. mobili e arredi	130.466	32.617	97.850	-	OK
Altri costi per il personale	13.347	8.008	-	5.338	OK
<b>Totale manutenzioni e riparazioni</b>	<b>10.173.479</b>	<b>1.719.153</b>	<b>8.035.265</b>	<b>419.081</b>	<b>OK</b>
<b>TOTALE SERVIZI, APPALTI, MANUT. E RIPARAZIONI</b>	<b>44.839.121</b>	<b>5.512.108</b>	<b>26.548.588</b>	<b>12.776.444</b>	<b>OK</b>
Fitti passivi	1.758.216	1.314.283	-	443.933	OK
Canoni per centri eletto contabili	2.753	-	-	2.753	OK
Leasing operativo	-	-	-	-	OK
Costi per usufrutti	-	-	-	-	OK
Altri costi per godimento beni di terzi	-	-	-	-	OK
<b>TOTALE GODIMENTO BENI DI TERZI</b>	<b>1.760.989</b>	<b>1.314.283</b>	<b>-</b>	<b>446.686</b>	<b>OK</b>
Assistenza medico-specialistica interna (SUMAI)	7.589.320	7.589.320	-	-	OK
<b>Totale personale del ruolo sanitario</b>	<b>272.436.407</b>	<b>51.682.812</b>	<b>216.614.748</b>	<b>4.138.847</b>	<b>ERRATO</b>
di cui dirigenti (laureati)	152.325.674	34.853.540	114.843.512	2.728.822	OK
di cui comparto (non laureati)	120.110.733	18.729.272	101.971.236	1.410.225	OK
<b>Totale personale del ruolo professionale</b>	<b>888.774</b>	<b>219.731</b>	<b>86.824</b>	<b>572.419</b>	<b>OK</b>
<b>Totale personale del ruolo tecnico</b>	<b>43.929.668</b>	<b>6.134.283</b>	<b>35.741.556</b>	<b>2.063.868</b>	<b>OK</b>
<b>Totale personale del ruolo amministrativo</b>	<b>22.412.979</b>	<b>4.748.475</b>	<b>5.399.555</b>	<b>12.284.949</b>	<b>OK</b>
Personale religioso	-	-	-	-	OK
Personale comandato	-	-	-	-	OK
Altri costi per il personale	1.428.843	-	1.345.897	80.946	OK
<b>TOTALE COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>341.094.691</b>	<b>62.765.281</b>	<b>259.198.380</b>	<b>19.111.030</b>	<b>OK</b>
<b>TOTALE COSTI A GESTIONE DIRETTA</b>	<b>462.481.898</b>	<b>86.112.241</b>	<b>343.750.094</b>	<b>32.819.563</b>	<b>OK</b>
<b>N° addetti:</b>					
Personale del ruolo sanitario	2.712	494	2.178	42	OK
di cui dirigenti (laureati)	657	228	612	17	OK
di cui comparto (non laureati)	1.855	266	1.564	25	OK
Personale del ruolo professionale	10	2	2	6	OK
Personale del ruolo tecnico	828	117	556	45	OK
Personale del ruolo amministrativo	353	88	103	162	OK
Personale religioso	-	-	-	-	OK
Personale comandato	-	-	-	-	OK
<b>Totale addetti</b>	<b>3.903</b>	<b>701</b>	<b>2.947</b>	<b>255</b>	<b>OK</b>

BILANCIO D'ESERCIZIO 2001 - PERSONALE  
(Importi in migliaia di lire)

N.	PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO E DETERMINATO	BILANCIO 2000			BILANCIO 2001			Variazioni	
		Personale a tempo indeterminato	Totale	Personale a tempo indeterminato	Personale a tempo determinato	Totale	Importi	%	
1	<b>N. DIPENDENTI DIRIGENZA MERCA E VET.:</b>								
	IN FORZA ALL'INIZIO DELL'ANNO			738	10	748	748		#DIV/0!
	CESSATI NELL'ANNO			36	20	56	748		#DIV/0!
	IN FORZA ALLA FINE DELL'ANNO			35	15	50	50		#DIV/0!
	N. UNITA' EQUIVALENTI*			737	15	752	752		#DIV/0!
	<b>COSTO</b>			741	14	755	755		#DIV/0!
	STIPENDIO BASE + RIA+ I.I.S.			53.124.948	717.884	53.841.833	53.841.833		#DIV/0!
	INDENNITA' SPECIFICITA' MERCA			11.375.037	208.846	12.183.883	12.183.883		#DIV/0!
	INDENNITA' DI POSIZIONE FISSA			4.584.471	27.220	4.581.691	4.581.691		#DIV/0!
	INDENNITA' DIREZIONE DIPARTIMENTO			5.067.538	60.187	5.127.525	5.127.525		#DIV/0!
	INDENNITA' DI STRUTTURA COMPLESSA			943.161	-	943.161	943.161		#DIV/0!
	INDENNITA' DI RAPPORTO ESCLUSIVO			1.144.311	-	1.144.311	1,144,311		#DIV/0!
	INDENNITA' DI RISULTATO			13.480.520	60.868	13.541.208	13,541,208		#DIV/0!
	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA			4.329.850	-	4.329.850	4,329,850		#DIV/0!
	<b>COSTO COMPLESSIVO ANNUO**</b>			4.798.972	99.164	4.888.136	4,888,136		#DIV/0!
	IN FORZA ALL'INIZIO DELL'ANNO			28.931.345	316.898	29.248.043	29,248,043		#DIV/0!
	CESSATI NELL'ANNO			127.928.954	1.499.857	129.418.811	129,418,811		#DIV/0!
2	<b>N. DIPENDENTI DIRIGENZA SANITARIA</b>								
	IN FORZA ALL'INIZIO DELL'ANNO			106	-	106	106		#DIV/0!
	CESSATI NELL'ANNO			3	-	3	3		#DIV/0!
	IN FORZA ALLA FINE DELL'ANNO			5	-	5	5		#DIV/0!
	N. UNITA' EQUIVALENTI*			104	-	104	104		#DIV/0!
	<b>COSTO</b>			105	-	105	105		#DIV/0!
	STIPENDIO BASE + RIA+ I.I.S.			6.152.089	-	6.152.089	6,152,089		#DIV/0!
	INDENNITA' DI POSIZIONE FISSA			838.048	-	838.048	838,048		#DIV/0!
	INDENNITA' DI POSIZIONE VARIABILE			798.418	-	798.418	798,418		#DIV/0!
	INDENNITA' DIREZIONE DIPARTIMENTO			30.333	-	30.333	30,333		#DIV/0!
	INDENNITA' DI STRUTTURA COMPLESSA			43.050	-	43.050	43,050		#DIV/0!
	INDENNITA' DI RAPPORTO ESCLUSIVO			1.698.021	-	1.698.021	1,698,021		#DIV/0!
	INDENNITA' DI RISULTATO			236.720	-	236.720	236,720		#DIV/0!
	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA			380.800	-	380.800	380,800		#DIV/0!
	<b>COSTO COMPLESSIVO ANNUO**</b>			2.670.821	-	2.670.821	2,670,821		#DIV/0!
	IN FORZA ALL'INIZIO DELL'ANNO			12.845.778	-	12.845.778	12,845,778		#DIV/0!
3	<b>N. DIPENDENTI DIRIGENZA TECNICA</b>								
	IN FORZA ALL'INIZIO DELL'ANNO			8	-	8	8		#DIV/0!
	CESSATI NELL'ANNO			-	-	-	-		#DIV/0!
	IN FORZA ALLA FINE DELL'ANNO			8	-	8	8		#DIV/0!
	N. UNITA' EQUIVALENTI*			8	-	8	8		#DIV/0!
	<b>COSTO</b>			8	-	8	8		#DIV/0!
	STIPENDIO BASE + RIA+ I.I.S.			464.293	-	464.293	464,293		#DIV/0!
	INDENNITA' DI POSIZIONE FISSA			45.930	-	45.930	45,930		#DIV/0!
	INDENNITA' DI POSIZIONE VARIABILE E			70.557	-	70.557	70,557		#DIV/0!
	INDENNITA' DIREZIONE DIPARTIMENTO			30.331	-	30.331	30,331		#DIV/0!
	INDENNITA' DI STRUTTURA COMPLESSA			25.133	-	25.133	25,133		#DIV/0!
	INDENNITA' DI RISULTATO			30.200	-	30.200	30,200		#DIV/0!
	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA			5.500	-	5.500	5,500		#DIV/0!
	<b>COSTO COMPLESSIVO ANNUO**</b>			188.425	-	188.425	188,425		#DIV/0!
	IN FORZA ALL'INIZIO DELL'ANNO			870.389	-	870.389	870,389		#DIV/0!

\* Corrisponde al personale in servizio per l'intero anno più i mesi di servizio rapportati ad anno del personale assunto/cessato nel corso dell'anno e degli incaricati (contratti a tempo determinato).

\*\* Il costo complessivo è al netto dell'IRAP che per agevolare il raffronto con il 2002 viene considerata a parte

**BILANCIO D'ESERCIZIO 2001 - PERSONALE segue**  
(Importi in migliaia di lire)

N.	PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO E DETERMINATO	BILANCIO 2000		BILANCIO 2001		Variazioni	
		Personale a tempo indeterminato	Personale a tempo determinato	Personale a tempo indeterminato	Personale a tempo determinato	Totale	Importo
4	<b>M. DIPENDENTI DIRIGENZA PROFESSIONALE</b>						
	IN FORZA ALL'INIZIO DELL'ANNO			8	8	8	8
	ASSUNTI NELL'ANNO			3	3	3	3
	CESSATI NELL'ANNO						
	IN FORZA ALLA FINE DELL'ANNO			9	8	8	8
	N. UNITA' EQUIVALENTI*			7	7	7	7
	<b>COSTO</b>						
	STIPENDIO BASE - RIA* I.L.S.			377.818	377.818	377.818	377.818
	INDEMNITA' DI POSIZIONE FISSA			40.585	40.585	40.585	40.585
	INDEMNITA' DI POSIZIONE VARIABILE			61.008	61.008	61.008	61.008
	INDEMNITA' DIREZIONE DIPARTIMENTO			14.000	14.000	14.000	14.000
	INDEMNITA' DI STRUTTURA COMPLESSA			35.287	35.307	35.307	35.307
	INDEMNITA' DI RISULTATO			20.919	20.919	20.919	20.919
	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA			4.500	4.500	4.500	4.500
	<b>COSTO COMPLESSIVO ANNUO**</b>			160.644	160.644	160.644	160.644
				714.989	714.989	714.989	714.989
5	<b>N. DIPENDENTI DIRIGENZA AMMINISTRATIVA</b>						
	IN FORZA ALL'INIZIO DELL'ANNO			36	36	36	36
	ASSUNTI NELL'ANNO			2	5	5	5
	CESSATI NELL'ANNO			7	7	7	7
	IN FORZA ALLA FINE DELL'ANNO			31	34	34	34
	N. UNITA' EQUIVALENTI*			34	35	35	35
	<b>COSTO</b>						
	STIPENDIO BASE - RIA* I.L.S.			1.693.865	1.625.880	1.625.880	1.625.880
	INDEMNITA' DI POSIZIONE FISSA			244.816	259.684	259.684	259.684
	INDEMNITA' DI POSIZIONE VARIABILE			318.090	324.705	324.705	324.705
	INDEMNITA' DIREZIONE DIPARTIMENTO			25.258	25.288	25.288	25.288
	INDEMNITA' DI STRUTTURA COMPLESSA			130.743	141.592	141.592	141.592
	INDEMNITA' DI RISULTATO			99.450	101.150	101.150	101.150
	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA			3.500	3.500	3.500	3.500
	<b>COSTO COMPLESSIVO ANNUO**</b>			2.644.812	2.644.812	2.644.812	2.644.812
				3.480.190	3.480.115	3.480.115	3.480.115
6	<b>NUMERO DIPENDENTI COMPARTO :</b>						
	IN FORZA ALL'INIZIO DELL'ANNO			45	2.837	2.837	2.837
	ASSUNTI NELL'ANNO			50	190	190	190
	CESSATI NELL'ANNO			91	126	126	126
	IN FORZA ALLA FINE DELL'ANNO			80	3.001	3.001	3.001
	N. UNITA' EQUIVALENTI*			2.997	3.051	3.051	3.051
	<b>COSTO</b>						
	STIPENDIO BASE - RIA* I.L.S.			97.152.096	99.077.965	99.077.965	99.077.965
	INDEMNITA' PROFESSIONALE SPECIFICA (per infermieri)			1.456.698	1.505.848	1.505.848	1.505.848
	INDEMNITA' DI COORDINAMENTO (per capo sala)			80.000	80.000	80.000	80.000
	FASCIA RETRIBUTIVA STRAORDINARIO			13.199.302	13.199.302	13.199.302	13.199.302
	PREMIO DI RISULTATO			4.105.574	4.203.451	4.203.451	4.203.451
	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA			10.815.970	4.080.000	4.080.000	4.080.000
	<b>COSTO COMPLESSIVO ANNUO**</b>			37.878.667	10.015.970	10.015.970	10.015.970
				167.716.177	38.282.776	38.282.776	38.282.776
				2.738.155	170.455.332	170.455.332	170.455.332
				652	672	672	672
				101	101	101	101

\* Corrisponde al personale in servizio per l'intero anno più i mesi di servizio rapportati ad anno del personale assunto/cessato nel corso dell'anno e degli incaricati (contratti a tempo determinato).

\*\* Il costo complessivo è al netto dell'IRAP che per agevolare il raffronto con il 2002 viene considerata a parte

**BILANCIO D'ESERCIZIO 2001 - PERSONALE**

(Importi in migliaia di lire)

<b>FONDI CONTRATTUALI</b>			
<b>ANNO 1996</b>		<b>ANNO 2001</b>	
<b>DESCRIZIONE</b>	<b>VALORE ANNO 1996</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>VALORE AL 31.12.2001</b>
Fondo per il lavoro straordinario del comparto (art. 43, comma 2 punto 1)	3719003	Fondo per i compensi per lavoro straordinario e per la remunerazione di particolari condizioni di disagio, pericolo o danno (art. 38, comma 1 CCNL 7.4.1999)	13501134
Fondo per le condizioni di lavoro (art. 43, comma 2 punto 2)	10003385		
Fondo per il cosiddetto "gradone" (art. 43, comma 3)	1188761		
Fondo produttività collettiva (art. 46, comma 1 punto 2)	4888636	Fondo per la produttività collettiva, per il miglioramento dei servizi e per il premio della qualità delle prestazioni individuali (art. 38, comma)	4075887
Fondo produttività individuale (art. 46, comma 1 punto 1)	276296		
Fondo di posizione dirigenza MV (art. 60)	14831993	Fondo di posizione dirigenza MV (art. 60)	27349543
Fondo di posizione dirigenza sanitaria (art. 58)	879562	Fondo di posizione dirigenza sanitaria (art. 58)	1806828
Fondo di posizione dirigenza PTA (art. 58)	488048	Fondo di posizione dirigenza PTA (art. 58)	1211133
Fondo di risultato dirigenza medica (art. 63, comma 2 lettera a)	3733355	Fondo di risultato dirigenza medica (art. 63, comma 2 lettera a)	0
Fondo di risultato dirigenza veterinaria (art. 63, comma 2 lettera a)	vedi sopra (indistinto)	Fondo di risultato dirigenza veterinaria (art. 63, comma 2 lettera a)	0
Fondo per il premio individuale dirigenza MV (art. 63, comma 2, lettera b)	121418	Fondo per il premio individuale dirigenza MV (art. 63, comma 2, lettera b)	0
Fondo di risultato SPTA (art. 61, comma 2 lettera a)	943496	Fondo di risultato SPTA (art. 61, comma 2 lettera a)	325711
Fondo per il premio individuale dirigenza SPTA (art. 61, comma 2, lettera b)	19421	Fondo per il premio individuale dirigenza SPTA (art. 61, comma 2, lettera b)	19421
Fondo per le condizioni di lavoro dirigenza MV (art. 62)	4115852	Fondo per le condizioni di lavoro dirigenza MV (art. 62)	4113631
Fondo per le condizioni di lavoro dirigenza SPTA (art. 60)	561197	Fondo per le condizioni di lavoro dirigenza SPTA (art. 60)	405058
Fondo ex art. 47 CCNL dirigenza MV	non costituito		
Fondo per la formazione e l'aggiornamento MV (art. 33, comma 2)	non costituito	Fondo per la formazione e l'aggiornamento MV (art. 33, comma 2)	non costituito
Fondo per la formazione e l'aggiornamento SPTA (art. 32, comma 2)	non costituito	Fondo per la formazione e l'aggiornamento SPTA (art. 32, comma 2)	non costituito
		Fondo per fasce retributive e posizioni organizzative (art. 39 CCNL 7.4.1999)	14736736

**BILANCIO D'ESERCIZIO 2001 - PERSONALE**

(Importi in migliaia di lire)

IMPORTI DELLA RETRIBUZIONE DI POSIZIONE COMPLESSIVA ATTRIBUITA ALL'INTERNO DELLE FASCE CONTRATTUALI (comprensiva dell'incremento della variabile minima di competenza dell'Azienda) - Art.39 CCNL 8 Giugno 2000	ANNO 2000		ANNO 2001	
	NUMERO	IMPORTO COMPLESSIVO	NUMERO	IMPORTO COMPLESSIVO
<b>DIRIGENZA MEDICO VETERINARIA</b>				
<i>Incarichi con direzione di struttura:</i>				
Fascia a				
			26	515857
			38	713388
			15	246898
Fascia b				
			105	1912975
<i>Incarichi senza direzione di struttura:</i>				
Fascia a				
			480	5859643
Fascia b				
			126	574257
<b>DIRIGENZA SPTA</b>				
<i>Incarichi con direzione di struttura:</i>				
Fascia a				
			14	308392
			3	52084
			3	72813
			1	19403
Fascia b				
			20	302132
			1	27865
			5	85577
			4	84348
<i>Incarichi senza direzione di struttura:</i>				
Fascia a				
			22	386543
			4	56282
			56	872892
Fascia b				
			5	56826
			6	13808
			12	56156

1. All'interno di ogni fascia indicare le diverse retribuzioni di posizione individuate dall'Azienda e per ciascuna il numero di posizioni attribuite e il relativo importo complessivo.
2. Il numero delle righe a disposizione all'interno di ciascuna fascia retributiva è indicativo.

**BILANCIO D'ESERCIZIO 2001 - PERSONALE**

(Importi in migliaia di lire)

	ANNO 2000		ANNO 2001	
	N. CONTRATTI	VALORE ECONOMICO	N. CONTRATTI	VALORE ECONOMICO
<b>INCARICHI DI CUI ART.15 SEPTIES D.LGS. 229/99</b>				
<b>1 DIRIGENZA MEDICA</b>			4	193.077
<b>2 DIRIGENZA VETERINARIA</b>				
<b>3 DIRIGENZA SANITARIA</b>				
<b>4 DIRIGENZA TECNICO</b>				
<b>5 DIRIGENZA PROFESSIONALE</b>				
<b>6 DIRIGENZA AMMINISTRATIVA</b>			3	130.582

Indicare per ogni dirigenza se l'incarico si riferisce al comma 1 o al comma 2 dell'Art. 15.

**BILANCIO D'ESERCIZIO 2001 - PERSONALE**

(Importi in migliaia di lire)

<b>MAGGIORAZIONE PER DIRETTORI DI DIPARTIMENTO</b>			
<b>ANNO 2000</b>		<b>ANNO 2001</b>	
<b>DIPARTIMENTI</b>	<b>IMPORTO DELLE SINGOLE INDENNITA'</b>	<b>DIPARTIMENTI</b>	<b>IMPORTO DELLE SINGOLE INDENNITA'</b>
		Servizi Territoriali	30332
		Emergenza Accett.	30332
		Area Materno Inf. Sud	30332
		Area Chirurgica Cent	30332
		Area Chirurgica Sud	30332
		Area Medica Nord	30332
		Oncoematologico	30332
		Salute Mentale	30332
		Area Medica Centro	30332
		Area Materno Inf. Cer	30332
		Farmaceutico	30332
		Broncopneumologico	30332
		Emergenza Acc. Nor	30332
		Area Materno Inf. No	30332
		Prevenzione	30332
		Radiologia Immagini	30332
Più cinque dipartimenti amministrativi		Area Chirurgia Nord	30332

<b>INDENNITA' ESCLUSIVITA' DEL RAPPORTO DI LAVORO</b>				
<b>DESCRIZIONE</b>	<b>ANNO 2000</b>		<b>ANNO 2001</b>	
	<b>NUMERO</b>	<b>VALORE COMPLESSIVO</b>	<b>NUMERO</b>	<b>VALORE COMPLESSIVO</b>
<b>Dirigenza med. e vet.</b>				
Incarichi di direzione struttura complessa			79	2635579
Incarichi di direzione struttura semplice o di natura professionale (esperienza > 15 anni)			221	5640765
Incarichi di direzione struttura semplice o di natura professionale (esperienza > 5 < 15 anni)			226	4982406
Dirigenza con esperienza professionale fino a 5 anni			129	427116
<b>Dirigenza sanitaria</b>				
Incarichi di direzione struttura complessa			3	103980
Incarichi di direzione struttura semplice o di natura professionale (esperienza > 15 anni)			27	594584
Incarichi di direzione struttura semplice o di natura professionale (esperienza > 5 < 15 anni)			64	500752
Dirigenza con esperienza professionale fino a 5 anni			14	39529

**BILANCIO D'ESERCIZIO 2001 - PERSONALE**

(Importi in migliaia di lire)

<b>POSIZIONI ORGANIZZATIVE COMPARTO</b>	<b>NUMERO</b>	<b>VALORE 2001</b>
non attivate	0	0

<b>APPLICAZIONE ART. 9 CCNL 20.09.2001</b>	<b>NUMERO</b>	<b>VALORE 2001</b>
Dipendenti che sono passati di categoria	1631	1721026
Dipendenti cui è stato applicato il comma 6	3	0

<b>INDENNITA' DI COORDINAMENTO</b>	<b>NUMERO</b>	<b>VALORE 2001</b>
<b>Comma 2</b>	65	78750
Unità che hanno beneficiato	63	78750
Unità che non ne hanno beneficiato	2	0
<b>Comma 3</b>	in itinere	
Unità che hanno beneficiato		
Unità che non ne hanno beneficiato		
<b>Comma 7</b>	in itinere	
Unità che hanno beneficiato		

<b>PASSAGGI VERTICALI</b>	<b>N. PASSAGGI VERTICALI EFFETTUATI</b>	<b>N. POSTI VACANTI AL 31.12.1999</b>	<b>VALORE 2001</b>
Da A a B			
Da B a C			
Da C a D	3		8880

<b>COSTI CONTRATTUALI</b>	<b>NUMERO</b>	<b>RATEI 2001</b>	<b>VALORE 2001</b>
Passaggio categoria C/D	1631	5	2180196
Indennità di coordinamento	63	5	99760

BILANCIO D'ESERCIZIO 2001 - INDICATORI			
(Importi in migliaia di lire)			
<b>A ASSISTENZA SANITARIA COLLETTIVA IN AMBIENTE DI VITA E DI LAVORO</b>			
A1	Costo del dipartimento di prevenzione	18.670.517	
	Totale costo della produzione	1.099.501.860	2
A2	Costo del dipartimento di prevenzione	18.670.517	
	Popolazione residente	515.288	36 233
A3	Costo del dipartimento di prevenzione	18.670.517	
	N° operatori	170	109 827
A4	N. dei veterinari	35	
	Popolazione residente	515.288	0
<b>B ASSISTENZA DISTRETTUALE - ASSISTENZA SANITARIA DI BASE</b>			
B1	Costo dell'assistenza medico generica	57.360.139	
	Popolazione residente età > 13 anni	439.304	130.570,49
B2	Costo dell'assistenza pediatrica di libera scelta	11.792.359	
	Popolazione residente di età < a 14 anni	75.984	155.185,29
B3	Costo del servizio della guardia medica fest., nott., turistica	5.328.027	
	Popolazione residente	515.288	10.338 90
B4	Costo dell'assistenza medico generica	57.360.139	
	N° medici di medicina generale	445	128 899
B5	Costo dell'assistenza pediatrica di libera scelta	11.792.359	
	N° medici pediatri di libera scelta	67	176 005
B6	N. medici di medicina generale	445	
	Popolazione residente età > 13 anni	439.304	1 01
B7	N° medici pediatri di libera scelta	67	
	Popolazione residente di età < a 14 anni	75.984	0,88
B8	Costo dell'assistenza domiciliare	2.610.834	
	Popolazione residente	515.288	5
<b>B ASSISTENZA DISTRETTUALE - ASSISTENZA FARMACEUTICA (PER LE ASL CAPOFILA)</b>			
B9	Costo dell'assistenza farmaceutica	213.785.723	
	Popolazione residente	515.288	415
B10	N. ricette di specialità medicinali e galenici prescritti	3.963.414	
	Popolazione residente	515.288	7 692
B11	Costo dell'assistenza farmaceutica	213.785.723	
	N. ricette di specialità medicinali e galenici prescritti	3.963.414	54
<b>B ASSISTENZA DISTRETTUALE - ASSISTENZA SPECIALISTICA SEMRESIDENZIALE E TERRITORIALE</b>			
B12	Costo dell'assistenza specialistica	45.495.458	
	Popolazione residente	515.288	88
B13	Costo dell'assistenza specialistica in convenzione	36.073.338	
	Popolazione residente	515.288	69
B14	Costo dell'assistenza protesica	10.436.363	
	Popolazione residente	515.288	20
B15	Costo dell'assistenza integrativa	30.050.497	
	Popolazione residente	515.288	58
B16	N operatori addetti ai SERT	22	
	N. utenti dei SERT	1.226	1,79
<b>C ASSISTENZA OSPEDALIERA</b>			
C1	Costo assistenza ospedaliera in regime di ricovero	226.790.169	
	Popolazione residente	515.288	440
C2	Costo totale personale medico	103.122.691	
	N° unità personale medico	812	189.501
C3	Costo totale personale infermieristico	88.246.079	
	N° unità personale infermieristico	1.564	56.423
C4	Costo totale personale medico	103.122.691	
	N. dimissioni	56.778	1 816
C5	Costo totale personale infermieristico	88.246.079	
	N. dimissioni	56.778	1.564
C6	Costo dei farmaci ed emoderivati	22.253.815	
	N. dimissioni	56.778	392
C7	Costo dei presidi medico chirurgici	7.545.425	
	N. dimissioni	56.778	133
C8	Costo dei farmaci ed emoderivati	22.253.815	
	Giornate di degenza	297.897	75
C9	Costo dei presidi medico chirurgici	7.545.425	
	Giornate di degenza	297.897	25
C10	Costo totale pronto soccorso	18.325.513	
	N° accessi in pronto soccorso	208.933	87,71
C11	N. posti letto in Day Hospital	87	
	N. totale dei posti letto	1.047	830,9%
C12	N. posti letto nelle strutture ospedaliere private accreditate	1.058	
	N. dei posti letto nei presidi ospedalieri di ASL	1.047	101,05
C13	Giornate di degenza	297.897	
	N. totale dei posti letto	1.047	0,78
C14	Unità di personale (Sanitari laureati, infermieri e altro personale)	3.038	
	N. totale dei posti letto	1.047	290,16
C15	Giornate di degenza	297.897	
	N. dimissioni	56.778	5,2

Le Aziende Ospedaliere dovranno compilare solo gli indicatori relativi all'assistenza ospedaliera da C2 a C15.