



838 - 5 SET, 2003

**OGGETTO : CONCORDAMENTO 2003: AZIENDE SANITARIE LOCALI E AZIENDE OSPEDALIERE DEL LAZIO**

Su proposta dell'assessore alla sanità

**LA GIUNTA REGIONALE**

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

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

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

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

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

VISTA la DGR 2045 del 21.12.2001 che fissa le linee guida per il concordamento dei budget delle ASL e delle Aziende Ospedaliere;

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

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

VISTA la circolare regionale n. 10 del 20 novembre 2002 che ha emanato le direttive per la predisposizione da parte delle ASL e delle Aziende Ospedaliere delle proposte di Budget 2003;

RILEVATO che nella strategia della Regione – tenuto conto dell'attuale livello di disavanzo -, è stata mantenuta alle ASL, nella fase della previsione quale parametro di ricavo 2003, la quota capitaria provvisoria 2002, sia per consentire un raffronto significativo per singola azienda con l'anno 2002 sia per contrastare eventuali possibili incrementi di costi indotti dalle maggiori disponibilità;

RILEVATO pertanto che il F.S.R. 2003 viene considerato interamente solo a livello di consolidato regionale e che sarà integralmente ripartito tra le ASL solo a preconsuntivo in sede di verifica del raggiungimento degli obiettivi assegnati per il 2003;

VISTA la relazione - parte integrante del presente provvedimento - che descrive l'analisi effettuata sui budget proposti nelle diverse componenti di costo, il procedimento di concordamento i criteri di definizione dei Budget aziendali e le azioni dei Direttori Generali per il mantenimento dei costi 2003 almeno nei limiti dei livelli stabiliti dal presente provvedimento;

PRESO atto dei Budget 2003 trasmessi dalle ASL e Aziende ospedaliere del Lazio;

RILEVATO che nel periodo 23 giugno – 8 luglio 2003 si sono svolti incontri tra la Regione e le singole Aziende sanitarie nell'ambito della procedura per la definizione del concordamento 2003;



PRESO ATTO del "Fax Urgentissimo" del 17 luglio con cui la Direzione del Dipartimento Sociale e la Direzione Regionale del S.S.R. hanno sollecitato i Direttori Generali e i Commissari Straordinari delle Aziende sanitarie a trasmettere entro 3 giorni una nuova proposta di budget 2003 in diminuzione dei costi previsti nella prima stesura, proposta già richiesta durante gli incontri;

PRESO ATTO delle proposte di budget modificate a seguito degli incontri, inviate dalle Aziende;

RILEVATO che in data 4 agosto u.s., in una riunione appositamente indetta con tutte le Aziende sanitarie, la Regione ha richiamato nuovamente l'attenzione e l'impegno dei Direttori Generali sull'esigenza di riesaminare le proposte presentate al fine di renderle compatibili con le risorse disponibili e con la politica di bilancio della Regione;

CHE nel corso dell'incontro:

- è stato ribadito l'orientamento e sono state fornite specifiche indicazioni per attuare una manovra tendente ad una più funzionale allocazione delle risorse con garanzia comunque dei livelli di assistenza;
- è stata individuata quale azione da intraprendere la riorganizzazione dei servizi in relazione alle priorità assistenziali in modo da assicurare un più efficiente utilizzo delle risorse a tutto vantaggio delle reali esigenze assistenziali dei cittadini;
- I Direttori Generali delle Aziende hanno manifestato condivisione circa gli interventi da attuare per il raggiungimento degli obiettivi regionali;

PRESO ATTO delle ultime proposte di budget delle Aziende;

CONSIDERATO che a partire dall'esercizio 2003 il S. Andrea entra nel consolidato regionale non più con riferimento al livello di attività erogata e al finanziato nell'anno ma con riferimento ai costi sostenuti nell'anno;

CONSIDERATO che tali costi per l'anno 2003 non sono interamente riferibili al livello delle prestazioni effettivamente erogate, ma si riferiscono in gran parte alla fase di avvio dell'intera struttura e i cui ricavi saranno interamente realizzabili al momento dell'entrata in funzione a regime delle diverse specialità;

RITENUTO pertanto in questa fase previsionale di incorporare nel consolidato il S. Andrea relativamente alle prestazioni erogate e alle relative risorse attribuite rinviando alla chiusura dell'esercizio e alla presentazione del bilancio la definizione della quota parte dei costi di competenza dell'anno da rapportare ai contributi in c/esercizio e la quota parte da definire quali costi di avviamento dell'attività produttiva;

CONSIDERATO che il Commissario Straordinario dell'Azienda ospedaliera S. Camillo di recente nomina necessita di un periodo di tempo per la verifica delle reali esigenze dell'Azienda a cui rapportare una previsione di budget per l'anno 2003;

RITENUTO pertanto in questa fase di definire quale budget 2003 dell'Azienda Ospedaliera S. Camillo nella misura del livello dei costi rilevati dal preconsuntivo 2002;

All'unanimità

DELIBERA

1. di approvare quanto richiamato in premessa;



2. di approvare l'unita relazione -che fa parte integrante del presente provvedimento- contenente:

- La descrizione del procedimento di concordamento
- La descrizione delle azioni dei Direttori Generali al fine del mantenimento dei costi 2003 almeno entro dei limiti dei livelli stabiliti dal presente provvedimento;
- I budget 2003 assegnati alle Aziende Sanitarie Locali e delle Aziende Ospedaliere del Lazio;
- Il consolidato regionale di previsione per l'anno 2003

3. i budget aziendali sono assegnati ai Direttori Generali e ai Commissari straordinari in relazione agli specifici indirizzi regionali di contenimento dei costi finalizzati al perseguimento degli obiettivi di finanza regionale e rappresentano il quadro economico di riferimento della gestione complessiva aziendale che dovrà svolgersi nel rispetto dei limiti dei costi definiti.

4. la perdita d'esercizio programmata risultante dal consolidato regionale ammonta a 191 milioni di euro.



IL PRESIDENTE: F.to Francesco STORACE  
IL SEGRETARIO: F.to Tommaso Nardini

F.to Storace

## RELAZIONE

### **CONCORDAMENTO 2003: AZIENDE SANITARIE LOCALI E AZIENDE OSPEDALIERE DEL LAZIO**

#### PREMESSA

La Regione Lazio con circolare 10 del 20 novembre 2002 ha emanato le direttive per la predisposizione da parte delle ASL e delle Aziende Ospedaliere delle proposte di Budget 2003.

L'obiettivo prioritario della Regione di

- riduzione progressiva del deficit sanitario,
- recupero di efficienza del sistema sanitario
- miglioramento in termini di qualità e appropriatezza delle prestazioni inserite nei livelli di assistenza in coerenza con le indicazioni contenute nel Piano Sanitario Regionale 2002-2004

coinvolge necessariamente, nel nuovo scenario del federalismo fiscale, le Aziende in una ottica di condivisione degli obiettivi e di corresponsabilizzazione sui risultati.

Pertanto le indicazioni contenute nella circolare sul Budget 2003 costituiscono per le Aziende la linea guida per l'elaborazione di una previsione annuale di costi coerente con l'obiettivo regionale di riduzione della perdita consolidata nell'ambito delle reali possibilità di copertura del disavanzo programmato e tendente a:

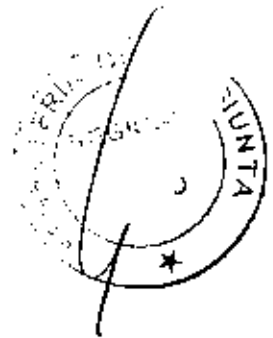
- recuperare l'efficienza nell'utilizzo delle risorse – in particolare personale beni sanitari servizi non sanitari – la cui gestione rientra direttamente nella responsabilità del Direttore Generale
- stabilizzare i costi

#### PROCEDURA DI CONCORDAMENTO

La procedura di concordamento è avvenuta secondo la seguente metodologia:

##### **1. Acquisizione di tutti i budget delle aziende al fine di:**

- ✓ verificare i dati e costruire degli indicatori regionali di riferimento, rispetto ai quali effettuare comparazioni fra aziende e con valori medi regionali e nazionali
- ✓ conoscere immediatamente il livello dei costi complessivo del sistema sanitario regionale previsto per il 2003 individuandone le componenti a maggiore incidenza e quelle a maggior incremento rispetto al 2002
- ✓ valorizzare attraverso l'elaborazione del consolidato regionale il disavanzo complessivo scaturente dalle proposte verificandone la sua sostenibilità economica e finanziaria per la Regione



- ✓ valutare le situazioni aziendali a maggiore criticità in termini di costi derivanti dall'attivazione strutture sanitarie a forte investimento regionale e verificarne la possibilità di sostegno da parte della regione.

## 2. Incontri con le singole Aziende:

A partire dal 23 giugno scorso le Aziende sono state convocate dal Direttore del Dipartimento sociale alla presenza del Direttore regionale S.S.R. , dei dirigenti delle due aree titolari della procedura di "concordamento" -di cui all'art. 23 della L.R. 45/96- e dei dirigenti delle aree Risorse umane e giuridico-normativa.

Gli incontri collegiali tra Regione e Aziende - nella persona del Direttore Generale, dei direttori amministrativo e sanitario e del responsabile del Bilancio si sono svolti secondo un percorso comune :

- illustrazione della grave situazione di deficit sanitario della regione Lazio e della necessità di garantire la copertura della perdita 2002 anche con provvedimenti di riduzione dei costi nel 2003 : personale , beni e servizi assistenza farmaceutica .
- analisi delle risultanze dell'anno 2002 con riferimento agli sfondamenti rispetto al budget concordato con la regione
- analisi del livello dei costi proposto per il 2003 rispetto sia al dato di preconsuntivo dell'anno precedente che al reale fabbisogno aziendale
- valutazione dei costi del personale proposto per il 2003 rispetto ai parametri regionali sul costo medio del personale, sull'effettiva consistenza numerica, sui livelli delle indennità variabili attribuite ai medici e al comparto sanitario rispetto al livello dei fondi aziendali ritenuti in linea con le direttive contrattuali
- valutazione dei livelli di costo proposti per personale e beni e servizi rispetto all'attuale livello di inefficienza dei presidi ospedalieri a gestione diretta verificato attraverso la costruzione di indicatori di efficienza – percentuale di assorbimento dei costi diretti sui ricavi superiore al 100%, costo medio per p.l. costo medio per dimesso -, di produttività e attività – numero dimessi per medico e infermiere, numero di medici ed infermieri per posto letto –.

## 3. Incontro collegiale con le Aziende:

In data 4 agosto u.s., è stata indetta apposita riunione con tutte le Aziende sanitarie durante la quale la Regione ha richiamato nuovamente l'attenzione e l'impegno dei Direttori Generali sull'esigenza di riesaminare le proposte presentate al fine di renderle compatibili con le risorse disponibili e con la politica di bilancio della Regione;

Nel corso dell'incontro:

- ✓ è stato ribadito l'orientamento e sono state fornite specifiche indicazioni per attuare una manovra tendente ad una più funzionale allocazione delle risorse con garanzia comunque dei livelli di assistenza;
- ✓ è stata individuata quale azione da intraprendere la riorganizzazione dei servizi in relazione alle priorità assistenziali in modo da assicurare un più efficiente utilizzo delle risorse a tutto vantaggio delle reali esigenze assistenziali dei cittadini;



- ✓ I Direttori Generali delle Aziende hanno manifestato condivisione circa gli interventi da attuare per il raggiungimento degli obiettivi regionali;

#### 4. Valutazione regionale delle proposte di budget:

Sono state esaminate le proposte di budget alla luce anche di quanto rappresentato dai Direttori Generali nel corso degli incontri con la Regione al fine di definire per le principali componenti negative di reddito l'obiettivo regionale e le azioni da intraprendere per il rispetto del livello di costo assegnato ai singoli Direttori Generali.

#### 4.1 - PERSONALE

##### Situazione emergente

I Direttori Generali hanno evidenziato che il maggior costo determinatosi nel 2002 rispetto al livello concordato riguarda esclusivamente le assunzioni di personale.

A questo proposito occorre sottolineare che con D.G.R. n. 788 del 14 giugno 2002 :

- ✓ alle ASL e alle Aziende Ospedaliere è stato fatto divieto di procedere a nuove assunzioni di personale a tempo indeterminato e determinato, ad evitare che incrementi di costi non connessi all'indispensabile processo di riordino, potessero mettere a rischio il raggiungimento di obiettivi di finanza pubblica stabiliti nell'ambito del federalismo fiscale e dell'accordo Stato-Regioni 8 agosto 2001.
- ✓ al contempo è stato richiesto ai Direttori Generali di garantire la regolare funzionalità delle strutture sanitarie con il personale in servizio.
- ✓ particolari esigenze riferite ad alcune figure professionali carenti anche a livello nazionale - quali gli infermieri professionali - potevano essere valutate preventivamente dalla regione.

Successivamente alla Delibera di giunta è stata emanata la circolare regionale 34256 del 5.7.2002 che, nel fornire chiarimenti circa l'applicazione del dettato deliberativo ha consentito alcune deroghe relative a

- ✓ figure professionali carenti: infermieri professionali, tecnici di radiologia medica, medici radiologi, medici anestesisti
- ✓ i vincitori di concorsi espletati prima della D.G.R. 788/2002
- ✓ personale in mobilità infraregionale
- ✓ categorie protette
- ✓ incarichi di direzione di struttura

Il saldo delle assunzioni 2002 è stato pari a complessive 858 unità.

##### Obiettivo 2003

- Riduzione del costo del personale rispetto al dato di preconsuntivo 2002. Infatti l'attuale livello di inefficienza nell'utilizzo delle risorse umane per la produzione di prestazioni soprattutto ospedaliere, evidenziato dagli indicatori aziendali di efficienza e produttività, rileva che esistono ampi spazi di recupero e di razionalizzazione nell'utilizzo di tale fattore produttivo.
- Blocco delle assunzioni come confermato dalla finanziaria 2003



### Azioni dei Direttori Generali

Politica di gestione del personale coerente con l'obiettivo regionale di mantenimento dei costi assegnati, garantendo la regolare funzionalità delle strutture sanitarie con il personale in servizio.

Qualsiasi assunzione, in deroga rispetto al blocco previsto dalla Legge, anche in mobilità infraregionale, potrà essere effettuata solo se il relativo onere è compatibile con il livello massimo di costo assegnato a ciascuna Azienda. Particolare cura dovrà pertanto essere prestata per le assunzioni a tempo determinato, da limitare comunque all'indispensabile,

## 4.2 - BENI SANITARI

### Situazione emergente

I Direttori Generali hanno evidenziato che l'incremento dei costi registrato nel 2002 rispetto al concordamento è collegato a :

- fornitura diretta dei farmaci per la continuità terapeutica, fornitura diretta dei farmaci per gli assistiti in Hospice e in R.S.A., fornitura diretta di alcune tipologie di farmaci ai residenti del territorio in alternativa alla distribuzione attraverso le farmacie convenzionate (D.G.R.34/2002);
- fornitura di ossigeno terapeutico a domicilio;
- erogazione diretta domiciliare a pazienti diabetici di farmaci antidiabetici di ultima generazione e di microinfusori per insulina, secondo quanto previsto dalla vigente normativa in materia;
- incremento dei livelli di attività ospedaliera nei presidi direttamente gestiti;
- aggiudicazioni di gare di fornitura a prezzi più alti sia per l'alto costo di nuove molecole e principi attivi immessi sul mercato sia per i maggiori prezzi offerti;

### Obiettivo 2003

- Stabilizzazione del costo di beni sanitari rispetto al dato di preconsuntivo 2002. L'attuale livello di inefficienza nell'utilizzo di tali risorse nella produzione di prestazioni soprattutto ospedaliere, evidenziato dagli indicatori aziendali di efficienza, rileva che esistono ampi spazi di razionalizzazione nell'utilizzo di tali fattori produttivi, questo anche a fronte di incrementi dei livelli di attività.

### Azioni dei Direttori Generali

Controllo di gestione per centri di responsabilità e razionalizzazione delle procedure degli ordini di acquisto.





#### 4.3 - SERVIZI NON SANITARI

##### Situazione emergente

Gli incrementi più rilevanti riguardano i servizi tipici esternalizzati e gli appalti per la manutenzione che nel 2002 registrano incrementi relativamente a :

- aggiudicazioni di nuovi contratti di fornitura di servizi in appalto a prezzi superiori a quelli previsti nei contratti venuti a scadenza
- estensioni di appalti già in essere
- esternalizzazione di nuovi servizi
- Rinnovi di convenzioni con strutture private per la produzione di prestazioni ospedaliere e specialistiche

##### Obiettivo 2003

Stabilizzazione del costo di servizi non sanitari rispetto al dato di preconsuntivo 2002.

##### Azioni dei Direttori Generali

Valutazione per i contratti in scadenza delle effettive esigenze in rapporto alla qualità e alla quantità dei servizi da acquistare. Controllo della regolare esecuzione dei contratti da parte delle Ditte appaltatrici.

#### 4.4 - SERVIZI SANITARI

##### Situazione emergente

I costi dell'assistenza ospedaliera e della specialistica sono rilevati a consumi e rientrano nei budget specifici determinati annualmente dalla Regione

Per quanto riguarda i costi degli altri servizi sanitari gli incrementi riguardano :

- accreditamento di nuovi posti letto o di nuove strutture per l'assistenza in R.S.A. o Hospice
- la rivalutazione delle tariffe

##### Obiettivo 2003 ed azioni dei Direttori Generali

Controllo dell'appropriatezza dei ricoveri nelle strutture residenziali e verifica della coerenza tra i progetti assistenziali e il fabbisogno dell'utente.

#### 4.5 - SPESA FARMACEUTICA 2003

Per quanto riguarda la spesa farmaceutica si prevede rispetto al 2002 una riduzione del costo di circa 100 milioni di euro, valutata sia con riferimento all'andamento dei primi 5 mesi dell'anno 2003 proiettato su base annua, sia con riferimento alla riduzione connessa alla distribuzione diretta dei farmaci.



#### 4.6 - ALTRE POSTE DI BILANCIO

In questa fase non sono stati presi in considerazione sia il saldo proventi oneri straordinari che viene valutato a livello regionale nel consolidato sulla base delle transazioni in corso e il saldo proventi oneri finanziari relativamente al quale a livello di azienda sono stati indicati esclusivamente gli oneri derivanti dalle anticipazioni ordinarie di Tesoreria. Gli interessi passivi sulle anticipazioni straordinarie vengono assunti come onere a carico della Regione.

#### CONCLUSIONI

Attraverso la procedura di concordamento e la definizione dei criteri di assegnazione degli obiettivi di Budget, le risultanze del consolidato regionale anno 2003 sono quelle rappresentate nel prospetto consolidato regionale.

La perdita previsionale della Regione per l'anno 2003 è pari a 191 milioni di euro.

La situazione attuale consente di affermare – da un confronto con gli indicatori nazionali elaborati dall'Agenzia dei Servizi Sanitari – che esistono ampi margini di razionalizzazione e che lo sforzo di recupero deve passare attraverso le azioni dei Direttori Generali che devono delineare attraverso una strategia complessiva le leve economiche per il governo dell'azienda e per l'attuazione di un percorso virtuoso di razionalizzazione nell'uso delle risorse, verso il miglioramento dell'efficienza e della produttività.

Si allegano i budget 2003 delle ASL e delle Aziende Ospedaliere del Lazio e il consolidato regionale.



ROMA A		PRECONSUNTIVO 2002	CONCORDAMENTO 2003
(A)	VALORE DELLA PRODUZIONE	560.555.427	560.023.175
	CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	511.248.355	510.486.691
	PROVENTI E RICAVI DIVERSI	924.664	955.000
	CONC. RECUPERI, RIMBORSI PER ATT. TIPICHE	1.813.816	1.900.000
	COMP. ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE	6.678.763	6.700.000
	COSTI CAPITALIZZATI	-	-
	RICAVI E PROVENTI PER SERVIZI SOCIO SANITARI	39.889.829	39.981.484
(B)	<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>681.352.494</b>	<b>662.990.806</b>
	ACQUISTO DI BENI SANITARI	22.475.055	22.475.055
	ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	1.185.643	1.185.643
	ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	483.017.277	466.165.278
	ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	12.855.546	12.855.546
	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	6.487.504	6.453.000
	GODIMENTO BENI DI TERZI	3.755.167	3.755.167
	COSTI PERSONALE	148.476.639	147.001.454
	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	3.099.663	3.099.663
	AMMORTAMENTI	-	-
	SVALUTAZIONI	-	-
	VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	-	-
	ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	-	-
(A-B)	<b>DIFF. VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE</b>	<b>- 120.797.067</b>	<b>- 102.967.631</b>
(C)	<b>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>- 2.315.920</b>	<b>- 1.480.000</b>
(D)	<b>RETTIFICHE DI VALORE ALLE ATT FINANZIARIE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
(E)	<b>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	<b>7.635.489</b>	<b>-</b>
	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>- 115.477.498</b>	<b>- 104.447.631</b>
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	10.976.570	10.290.102
	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>- 126.454.068</b>	<b>- 114.737.733</b>

(1) = Nella voce "acquisto di servizi sanitari" è compreso il costo per Assistenza farmaceutica convenzionata per il quale è fissato quale obiettivo la riduzione rispetto all'anno 2002 di 100 milioni di € a livello regionale.

Per la ASL ROMA A la riduzione prevista ammonta a: € 10.318.513

ALLEG. ... 838  
 DEL ... 5 SET. 2003

(1)



ROMA B		PRECONSUNTIVO 2002	CONCORDAMENTO 2003
(A)	VALORE DELLA PRODUZIONE	695.780.864	696.682.954
	CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	642.516.045	642.516.045
	PROVENTI E RICAVI DIVERSI	54.609	54.609
	CONC. RECUPERI, RIMBORSI PER ATT. TIPICHE	1.248.213	1.248.213
	COMP. ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE	5.209.594	5.209.594
	COSTI CAPITALIZZATI	5.736.633	6.638.723
	RICAVI E PROVENTI PER SERVIZI SOCIOSANITARI	41.015.770	41.015.770
(B)	COSTI DELLA PRODUZIONE	837.425.975	809.992.441
	ACQUISTO DI BENI SANITARI	31.611.440	28.797.402
	ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	961.022	887.380
	ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	581.550.078	561.515.997
	ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	73.258.448	72.856.821
	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	3.255.060	769.199
	GODIMENTO BENI DI TERZI	3.306.452	3.306.452
	COSTI PERSONALE	130.786.678	130.968.152
	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	3.772.144	3.386.037
	AMMORTAMENTI	8.044.644	7.505.001
	SVALUTAZIONI	-	-
	VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	-	-
	ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	880.009	-
(A-B)	DIFF. VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE	141.645.111	113.309.487
(C)	PROVENTI E ONERI FINANZIARI	11.731.400	3.813.000
(D)	RETTIFICHE DI VALORE ALLE ATT FINANZIARIE	-	-
(E)	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	2.086.006	-
	RISULTATO DELL'ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE	155.462.517	117.122.487
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	10.781.183	9.041.834
	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	166.243.700	126.164.321

(1)

(1) = Nella voce "acquisto di servizi sanitari" è compreso il costo per Assistenza farmaceutica convenzionata per il quale è fissato quale obiettivo la riduzione rispetto all'anno 2002 di 100 milioni di € a livello regionale.

Per la ASL ROMA B la riduzione prevista ammonta a: € 12.279.259



ROMA C		PRECONSUNTIVO 2002	CONCORDAMENTO 2003
(A)	VALORE DELLA PRODUZIONE	637.410.117	647.339.721
	CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	558.544.270	559.145.039
	PROVENTI E RICAVI DIVERSI	1.389.644	1.389.644
	CONC. RECUPERI, RIMBORSI PER ATT. TIPICHE	998.208	998.208
	COMP. ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE	4.354.960	4.354.960
	COSTI CAPITALIZZATI	16.784.849	16.784.849
	RICAVI E PROVENTI PER SERVIZI SOCIOSANITARI	55.338.187	64.667.021
(B)	COSTI DELLA PRODUZIONE	823.357.542	809.042.013
	ACQUISTO DI BENI SANITARI	62.833.112	62.833.112
	ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	2.252.556	2.252.556
	ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	507.081.852	495.730.154
	ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	38.318.863	38.318.863
	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	7.685.985	7.685.985
	GODIMENTO BENI DI TERZI	7.775.218	7.775.218
	COSTI PERSONALE	172.765.022	171.454.190
	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	5.948.857	5.948.857
	AMMORTAMENTI	17.043.077	17.043.077
	SVALUTAZIONI	-	-
	VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	-	-
	ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	1.633.000	-
(A-B)	DIFF. VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE	185.947.425	161.702.292
(C)	PROVENTI E ONERI FINANZIARI	10.362.679	4.550.000
(D)	RETTIFICHE DI VALORE ALLE ATT FINANZIARIE	-	-
(E)	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	310.893	-
	RISULTATO DELL'ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE	196.620.997	166.252.292
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	12.037.000	12.001.793
	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	208.657.997	178.254.085

(1)

(1) = Nella voce "acquisto di servizi sanitari" è compreso il costo per Assistenza farmaceutica convenzionata per il quale è fissato quale obiettivo la riduzione rispetto all'anno 2002 di 100 milioni di € a livello regionale.

Per la ASL ROMA C la riduzione prevista ammonta a: € 11.069.877





ROMA D		PRECONSUNTIVO	CONCORDAMENTO
		2002	2003
<b>(A)</b>	<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>538.560.988</b>	<b>554.508.636</b>
	CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	523.101.933	530.320.432
	PROVENTI E RICAVI DIVERSI	554.716	555.700
	CONC. RECUPERI, RIMBORSI PER ATT. TIPICHE	702.433	6.329.639
	COMP. ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE	3.038.866	3.050.000
	GOSTI CAPITALIZZATI	-	-
	RICAVI E PROVENTI PER SERVIZI SOCIOSANITARI	11.163.040	14.252.865
<b>(B)</b>	<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>661.372.369</b>	<b>646.692.555</b>
	ACQUISTO DI BENI SANITARI	15.039.771	14.929.456
	ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	519.992	519.000
	ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	506.631.050	490.811.718
	ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	28.366.461	30.774.127
	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	217.964	217.964
	GODIMENTO BENI DI TERZI	4.025.447	4.025.447
	COSTI PERSONALE	104.085.562	102.773.267
	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	2.641.576	2.641.576
	AMMORTAMENTI	-	-
	SVALUTAZIONI	-	-
	VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	155.454	-
	ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	-	-
<b>(A-B)</b>	<b>DIFF. VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE</b>	<b>122.811.381</b>	<b>92.183.919</b>
<b>(C)</b>	<b>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>5.843.884</b>	<b>3.178.000</b>
<b>(D)</b>	<b>RETTIFICHE DI VALORE ALLE ATT FINANZIARIE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>(E)</b>	<b>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>128.655.265</b>	<b>95.361.919</b>
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	7.425.805	7.189.542
	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>136.081.070</b>	<b>102.551.461</b>

(1)

(1) = Nella voce "acquisto di servizi sanitari" è compreso il costo per Assistenza farmaceutica convenzionata per il quale è fissato quale obiettivo la riduzione rispetto all'anno 2002 di 100 milioni di € a livello regionale.

Per la ASL ROMA D la riduzione prevista ammonta a: € 10.114.950

ROMA E		PRECONSUMTIVO	CONCORDAMENTO
		2002	2003
(A)	VALORE DELLA PRODUZIONE	574.285.131	578.658.832
	CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	525.459.820	526.758.681
	PROVENTI E RICAVI DIVERSI	670.862	670.862
	CONC. RECUPERI, RIMBORSI PER ATT. TIPICHE	2.183.417	2.311.000
	COMP. ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE	7.543.872	7.609.091
	COSTI CAPITALIZZATI	1.834.971	4.717.009
	RICAVI E PROVENTI PER SERVIZI SOCIO SANITARI	36.592.189	36.592.189
(B)	COSTI DELLA PRODUZIONE	741.192.185	726.337.304
	ACQUISTO DI BENI SANITARI	16.847.721	16.847.721
	ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	842.554	842.554
	ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	534.388.354	521.191.959
	ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	41.077.147	41.077.147
	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	1.617.026	1.617.026
	GODIMENTO BENI DI TERZI	2.705.088	2.702.410
	COSTI PERSONALE	135.714.193	133.455.623
	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	3.788.196	3.402.864
	AMMORTAMENTI	2.322.508	5.200.000
	SVALUTAZIONI	-	-
	VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	-	-
	ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	1.889.378	-
(A-B)	DIFF. VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE	166.907.034	147.678.472
(C)	PROVENTI E ONERI FINANZIARI	5.048.906	1.672.000
(D)	RETTIFICHE DI VALORE ALLE ATT FINANZIARIE	-	-
(E)	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	3.576.190	-
	RISULTATO DELL'ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE	175.532.130	149.350.472
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	9.264.541	9.341.894
	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	184.796.671	158.692.365

(1)

(1) = Nella voce "acquisto di servizi sanitari" è compreso il costo per Assistenza farmaceutica convenzionata per il quale è fissato quale obiettivo la riduzione rispetto all'anno 2002 di 100 milioni di € a livello regionale.

Per la ASL ROMA E la riduzione prevista ammonta a: € 10.300.308



ROMA F		PRECONSUNTIVO 2002	CONCORDAMENTO 2003
(A)	VALORE DELLA PRODUZIONE	253.614.813	257.493.412
	CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	241.040.458	241.987.826
	PROVENTI E RICAVI DIVERSI	373.347	373.347
	CONC. RECUPERI, RIMBORSI PER ATT. TIPICHE	430.518	430.518
	COMP. ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE	1.762.014	1.762.014
	COSTI CAPITALIZZATI	969.861	1.125.761
	RICAVI E PROVENTI PER SERVIZI SOCIO SANITARI	9.038.615	11.813.946
(B)	COSTI DELLA PRODUZIONE	282.734.014	285.337.559
	ACQUISTO DI BENI SANITARI	8.394.643	8.394.643
	ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	652.625	652.625
	ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	194.355.206	196.487.036
	ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	6.061.047	6.061.047
	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	2.371.393	2.371.393
	GODIMENTO BENI DI TERZI	1.133.451	1.605.166
	COSTI PERSONALE	66.797.604	66.797.604
	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	2.038.422	2.038.422
	AMMORTAMENTI	929.623	929.623
	SVALUTAZIONI	-	-
	VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	-	-
	ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	-	-
(A-B)	DIFF. VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE	29.119.201	27.844.147
(C)	PROVENTI E ONERI FINANZIARI	2.051.450	1.050.000
(D)	RETTIFICHE DI VALORE ALLE ATT FINANZIARIE	-	-
(E)	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	306.329	-
	RISULTATO DELL'ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE	31.476.980	28.894.147
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	5.677.796	4.675.832
	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	37.154.776	33.569.979

(1)



(1) = Nella voce "acquisto di servizi sanitari" è compreso il costo per Assistenza farmaceutica convenzionata per il quale è fissato quale obiettivo la riduzione rispetto all'anno 2002 di 100 milioni di € a livello regionale.

Per la ASL ROMA F la riduzione prevista ammonta a: € 4.555.269



ROMA G		PRECONSUNTIVO	CONCORDAMENTO
		2002	2003
<b>(A)</b>	<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>425.984.308</b>	<b>426.083.862</b>
	CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	405.108.446	405.108.000
	PROVENTI E RICAVI DIVERSI	738.757	738.757
	CONC. RECUPERI, RIMBORSI PER ATT. TIPICHE	119.044	119.044
	COMP. ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE	5.467.019	5.467.019
	COSTI CAPITALIZZATI	1.600.000	1.700.000
	RICAVI E PROVENTI PER SERVIZI SOCIO SANITARI	12.951.041	12.951.041
<b>(B)</b>	<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>542.612.284</b>	<b>520.233.147</b>
	ACQUISTO DI BENI SANITARI	29.264.392	28.634.769
	ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	1.612.284	1.612.284
	ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	331.823.640	313.487.904
	ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	13.279.861	13.129.861
	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	3.047.947	3.047.947
	GODIMENTO BENI DI TERZI	3.052.977	3.052.977
	COSTI PERSONALE	152.664.794	151.801.015
	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	2.266.390	2.266.390
	AMMORTAMENTI	3.100.000	3.200.000
	SVALUTAZIONI	-	-
	VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	-	-
	ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	2.500.000	-
<b>(A-B)</b>	<b>DIFF. VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE</b>	<b>116.627.977</b>	<b>94.149.285</b>
<b>(C)</b>	<b>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>4.358.003</b>	<b>707.000</b>
<b>(D)</b>	<b>RETTIFICHE DI VALORE ALLE ATT FINANZIARIE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>(E)</b>	<b>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	<b>10.840.851</b>	<b>-</b>
	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>110.345.129</b>	<b>94.856.285</b>
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	10.186.731	10.571.497
	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>120.531.860</b>	<b>105.427.783</b>

(1)

(1) = Nella voce "acquisto di servizi sanitari" è compreso il costo per Assistenza farmaceutica convenzionata per il quale è fissato quale obiettivo la riduzione rispetto all'anno 2002 di 100 milioni di € a livello regionale.

Per la ASL ROMA G la riduzione prevista ammonta a: € 7.657.211



ROMA H		PRECONSUMTIVO	CONCORDAMENTO
		2002	2003
(A)	VALORE DELLA PRODUZIONE	492.919.568	491.274.925
	CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	451.763.000	449.336.000
	PROVENTI E RICAVI DIVERSI	1.532.000	1.532.000
	CONC. RECUPERI, RIMBORSI PER ATT. TIPICHE	662.000	900.000
	COMP. ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE	6.069.000	6.069.000
	COSTI CAPITALIZZATI	2.425.000	2.500.000
	RICAVI E PROVENTI PER SERVIZI SOCIO SANITARI	30.468.568	30.937.925
(B)	<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>636.064.418</b>	<b>616.616.897</b>
	ACQUISTO DI BENI SANITARI	45.770.000	43.551.000
	ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	2.547.000	2.547.000
	ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	364.327.855	348.386.681
	ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	25.315.000	25.315.000
	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	4.556.000	3.781.000
	GODIMENTO BENI DI TERZI	3.597.000	3.597.000
	COSTI PERSONALE	186.429.000	183.602.653
	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	2.961.563	2.961.563
	AMMORTAMENTI	2.800.000	2.875.000
	SVALUTAZIONI	-	-
	VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	-	-
	ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	-	-
(A-B)	DIFF. VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE	143.144.850	125.341.972
(C)	PROVENTI E ONERI FINANZIARI	4.545.000	1.197.000
(D)	RETTIFICHE DI VALORE ALLE ATT FINANZIARIE	-	-
(E)	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	4.251.000	-
	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>143.438.850</b>	<b>126.538.972</b>
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	13.021.000	12.852.186
	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>156.459.850</b>	<b>139.391.158</b>

(1)

(1) = Nella voce "acquisto di servizi sanitari" è compreso il costo per Assistenza farmaceutica convenzionata per il quale è fissato quale obiettivo la riduzione rispetto all'anno 2002 di 100 milioni di € a livello regionale.

Per la ASL ROMA H la riduzione prevista ammonta a: € 8.432.159



VITERBO		PRECONSUMTIVO	CONCORDAMENTO
		2002	2003
<b>(A)</b>	<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>338.493.983</b>	<b>341.486.670</b>
	CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	310.894.658	310.894.659
	PROVENTI E RICAVI DIVERSI	33.246	158.806
	CONC. RECUPERI, RIMBORSI PER ATT. TIPICHE	322.513	430.560
	COMP. ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE	4.296.592	4.286.592
	COSTI CAPITALIZZATI	5.798.264	5.798.264
	RICAVI E PROVENTI PER SERVIZI SOCIOSANITARI	17.158.709	19.917.789
<b>(B)</b>	<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>442.815.093</b>	<b>433.055.676</b>
	ACQUISTO DI BENI SANITARI	27.750.000	27.750.000
	ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	1.799.316	1.799.316
	ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	245.186.838	236.216.088
	ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	18.028.917	18.028.917
	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	6.210.408	6.410.408
	GODIMENTO BENI DI TERZI	2.485.749	2.485.749
	COSTI PERSONALE	130.928.667	129.940.000
	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	3.567.570	3.567.570
	AMMORTAMENTI	6.857.627	6.857.627
	SVALUTAZIONI	-	-
	VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	-	-
	ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	-	-
<b>(A-B)</b>	<b>DIFF. VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE</b>	<b>- 104.321.111</b>	<b>- 91.569.006</b>
<b>(C)</b>	<b>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>- 3.509.946</b>	<b>- 1.172.000</b>
<b>(D)</b>	<b>RETTIFICHE DI VALORE ALLE ATT FINANZIARIE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>(E)</b>	<b>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	<b>- 3.031.321</b>	<b>-</b>
	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>- 110.862.377</b>	<b>- 92.741.006</b>
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	8.680.534	8.652.444
	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>- 119.542.912</b>	<b>- 101.393.450</b>

(1)

(1) = Nella voce "acquisto di servizi sanitari" è compreso il costo per Assistenza farmaceutica convenzionata per il quale è fissato quale obiettivo la riduzione rispetto all'anno 2002 di 100 milioni di € a livello regionale.

Per la ASL VITERBO la riduzione prevista ammonta a: € 6.080.836



RIETI		PRECONSUMTIVO 2002	CONCORDAMENTO 2003
(A)	VALORE DELLA PRODUZIONE	177.680.239	177.680.239
	CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	163.774.292	163.774.292
	PROVENTI E RICAVI DIVERSI	231.329	231.329
	CONC. RECUPERI, RIMBORSI PER ATT. TIPICHE	604.398	604.398
	COMP. ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE	2.579.781	2.579.781
	COSTI CAPITALIZZATI	1.652.662	1.652.662
	RICAVI E PROVENTI PER SERVIZI SOCIO SANITARI	8.837.777	8.837.777
(B)	<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>225.332.361</b>	<b>218.983.461</b>
	ACQUISTO DI BENI SANITARI	15.866.872	15.866.872
	ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	1.497.157	1.497.157
	ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	101.967.479	98.404.569
	ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	10.054.772	10.054.772
	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	6.125.908	4.033.392
	GODIMENTO BENI DI TERZI	4.400.250	3.789.000
	COSTI PERSONALE	82.174.740	82.092.516
	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	1.228.766	1.228.766
	AMMORTAMENTI	2.016.417	2.016.417
	SVALUTAZIONI	-	-
	VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	-	-
	ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	-	-
(A-B)	DIFF. VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE	47.652.122	41.303.222
(C)	PROVENTI E ONERI FINANZIARI	995.326	787.000
(D)	RETTIFICHE DI VALORE ALLE ATT FINANZIARIE	-	-
(E)	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	955.715	-
	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>49.603.163</b>	<b>42.090.222</b>
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	5.279.599	5.600.000
	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>54.882.762</b>	<b>47.690.222</b>

(1)



(1) = Nella voce "acquisto di servizi sanitari" è compreso il costo per Assistenza farmaceutica convenzionata per il quale è fissato quale obiettivo la riduzione rispetto all'anno 2002 di 100 milioni di € a livello regionale.

Per la ASL RIETI la riduzione prevista ammonta a: € 3.217.708

LATINA		PRECONSENSIVO 2002	CONCORDAMENTO 2003
(A)	VALORE DELLA PRODUZIONE	531.750.243	531.881.328
	CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	499.861.771	499.862.000
	PROVENTI E RICAVI DIVERSI	485.606	542.445
	CONC. RECUPERI, RIMBORSI PER ATT. TIPICHE	394.695	394.695
	COMP. ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE	4.342.335	4.380.000
	COSTI CAPITALIZZATI	8.557.227	8.593.579
	RICAVI E PROVENTI PER SERVIZI SOCIO SANITARI	18.108.609	18.108.609
(B)	COSTI DELLA PRODUZIONE	575.816.780	559.630.125
	ACQUISTO DI BENI SANITARI	33.360.852	33.360.852
	ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	1.901.250	1.575.200
	ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	340.087.636	324.577.460
	ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	15.665.774	15.646.923
	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	5.256.802	5.256.802
	GODIMENTO BENI DI TERZI	1.304.717	1.304.717
	COSTI PERSONALE	166.162.110	165.794.181
	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	3.105.007	3.105.007
	AMMORTAMENTI	8.972.631	9.008.983
	SVALUTAZIONI	-	-
	VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	-	-
	ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	-	-
(A-B)	DIFF. VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE	44.066.537	27.748.798
(C)	PROVENTI E ONERI FINANZIARI	4.073.653	2.969.000
(D)	RETTIFICHE DI VALORE ALLE ATT FINANZIARIE	-	-
(E)	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	953.111	-
	RISULTATO DELL'ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE	47.187.079	30.717.798
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	11.662.614	11.569.273
	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	58.849.693	42.287.071

(1)

(1) = Nella voce "acquisto di servizi sanitari" è compreso il costo per Assistenza farmaceutica convenzionata per il quale è fissato quale obiettivo la riduzione rispetto all'anno 2002 di 100 milioni di € a livello regionale.

Per la ASL LATINA la riduzione prevista ammonta a: € 9.391.224



FROSINONE		PRECONSUNTIVO	CONCORDAMENTO
		2002	2003
(A)	VALORE DELLA PRODUZIONE	539.889.528	539.507.664
	CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	506.139.226	505.547.262
	PROVENTI E RICAVI DIVERSI	602.300	602.400
	CONC. RECUPERI, RIMBORSI PER ATT. TIPICHE	890.000	900.000
	COMP. ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE	6.100.000	6.200.000
	COSTI CAPITALIZZATI	5.900.000	6.000.000
	RICAVI E PROVENTI PER SERVIZI SOCIO SANITARI	20.258.002	20.258.002
(B)	COSTI DELLA PRODUZIONE	608.112.918	594.281.541
	ACQUISTO DI BENI SANITARI	38.500.000	38.686.000
	ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	4.272.500	4.086.500
	ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	314.517.000	304.005.438
	ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	23.144.000	23.214.000
	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	6.280.000	6.280.000
	GDIMENTO BENI DI TERZI	1.875.000	1.875.000
	COSTI PERSONALE	211.610.000	208.370.185
	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	1.394.418	1.394.418
	AMMORTAMENTI	6.270.000	6.370.000
	SVALUTAZIONI	-	-
	VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	250.000	-
	ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	-	-
(A-B)	DIFF. VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE	68.223.390	54.773.877
(C)	PROVENTI E ONERI FINANZIARI	4.628.000	3.096.000
(D)	RETTIFICHE DI VALORE ALLE ATT FINANZIARIE	-	-
(E)	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	-	-
	RISULTATO DELL'ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE	72.851.390	57.869.877
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	14.643.428	14.585.913
	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	87.494.818	72.455.790

(1)

(1) = Nella voce "acquisto di servizi sanitari" è compreso il costo per Assistenza farmaceutica convenzionata per il quale è fissato quale obiettivo la riduzione rispetto all'anno 2002 di 100 milioni di € a livello regionale.

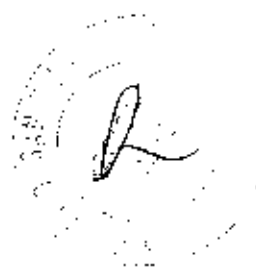
Per la ASL FROSINONE la riduzione prevista ammonta a: € 9.750.687



SAN CAMILLO		PRECONSUNTIVO 2002	CONCORDAMENTO 2003
(A)	VALORE DELLA PRODUZIONE	370.588.771	372.041.750
	CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	325.686.006	325.686.006
	PROVENTI E RICAVI DIVERSI	2.281.500	2.281.500
	CONC. RECUPERI, RIMBORSI PER ATT. TIPICHE	-	1.452.978
	COMP. ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE	2.309.463	2.309.464
	COSTI CAPITALIZZATI	13.427.879	13.427.879
	RICAVI E PROVENTI PER SERVIZI SOCIO SANITARI	26.883.923	26.883.923
(B)	COSTI DELLA PRODUZIONE	420.313.563	418.882.458
	ACQUISTO DI BENI SANITARI	49.877.859	49.877.859
	ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	3.212.885	3.212.885
	ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	22.968.181	21.537.076
	ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	43.807.071	43.807.071
	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	11.189.210	11.189.210
	GODIMENTO BENI DI TERZI	2.160.597	2.160.597
	COSTI PERSONALE	268.187.651	268.187.651
	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	5.242.784	5.242.784
	AMMORTAMENTI	13.667.325	13.667.325
	SVALUTAZIONI	-	-
	VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	-	-
	ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	-	-
(A-B)	DIFF. VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE	49.724.792	46.840.708
(C)	PROVENTI E ONERI FINANZIARI	2.582.284	914.000
(D)	RETTIFICHE DI VALORE ALLE ATT FINANZIARIE	-	-
(E)	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	1.830.716	-
	RISULTATO DELL'ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE	54.137.792	47.754.708
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	20.648.319	18.773.136
	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	74.786.110	66.527.844



SAN GIOVANNI		PRECONSUMTIVO 2002	CONCORDAMENTO 2003
(A)	VALORE DELLA PRODUZIONE	160.253.633	161.246.950
	CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	146.482.862	146.482.862
	PROVENTI E RICAVI DIVERSI	304.845	304.845
	CONC. RECUPERI, RIMBORSI PER ATT. TIPICHE	937.653	937.653
	COMP. ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE	3.520.606	3.520.606
	COSTI CAPITALIZZATI	-	-
	RICAVI E PROVENTI PER SERVIZI SOCIO SANITARI	9.007.667	10.000.984
(B)	<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>220.081.695</b>	<b>216.763.170</b>
	ACQUISTO DI BENI SANITARI	35.597.824	35.597.824
	ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	1.541.946	977.888
	ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	13.391.696	13.112.475
	ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	28.425.222	28.425.222
	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	5.191.673	5.191.673
	GODIMENTO BENI DI TERZI	4.309.034	3.876.359
	COSTI PERSONALE	127.482.799	125.440.228
	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	4.141.501	4.141.501
	AMMORTAMENTI	-	-
	SVALUTAZIONI	-	-
	VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	-	-
	ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	-	-
(A-B)	<b>DIFF. VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE</b>	<b>- 59.828.062</b>	<b>- 55.516.220</b>
(C)	<b>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>- 2.073.282</b>	<b>- 590.000</b>
(D)	<b>RETTIFICHE DI VALORE ALLE ATT FINANZIARIE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
(E)	<b>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	<b>- 172.609</b>	<b>-</b>
	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>- 62.073.953</b>	<b>- 56.106.220</b>
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	9.002.538	8.741.332
	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>- 71.076.491</b>	<b>- 64.847.552</b>





SAN FILIPPO		PRECONSUNTIVO 2002	CONCORDAMENTO 2003
<b>(A)</b>	<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>130.998.000</b>	<b>134.333.000</b>
	CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	125.306.000	128.641.000
	PROVENTI E RICAVI DIVERSI	-	-
	CONC. RECUPERI, RIMBORSI PER ATT. TIPICHE	2.400.000	2.400.000
	COMP. ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE	2.340.000	2.340.000
	COSTI CAPITALIZZATI	-	-
	RICAVI E PROVENTI PER SERVIZI SOCIO SANITARI	952.000	952.000
<b>(B)</b>	<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>174.152.000</b>	<b>173.013.604</b>
	ACQUISTO DI BENI SANITARI	37.778.000	37.778.000
	ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	2.392.000	2.377.000
	ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	568.000	574.000
	ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	29.325.000	29.325.000
	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	3.742.000	3.742.000
	GODIMENTO BENI DI TERZI	1.847.000	1.847.000
	COSTI PERSONALE	95.976.000	94.846.604
	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	2.524.000	2.524.000
	AMMORTAMENTI	-	-
	SVALUTAZIONI	-	-
	VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	-	-
	ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	-	-
<b>(A-B)</b>	<b>DIFF. VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE</b>	<b>43.154.000</b>	<b>38.680.604</b>
<b>(C)</b>	<b>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>2.645.000</b>	<b>1.958.000</b>
<b>(D)</b>	<b>RETTIFICHE DI VALORE ALLE ATT FINANZIARIE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>(E)</b>	<b>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>45.799.000</b>	<b>40.638.604</b>
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	7.043.000	6.639.262
	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>52.842.000</b>	<b>47.277.867</b>



CONSOLIDATO REGIONALE DI PREVISIONE		PRECONSUNTIVO 2002	CONCORDAMENTO 2003
<b>(A)</b>	<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>6.952.317.984</b>	<b>7.239.914.753</b>
	CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	6.694.319.984	6.973.715.000
	PROVENTI E RICAVI DIVERSI	9.185.000	10.391.245
	CONC. RECUPERI, RIMBORSI PER ATT. TIPICHE	11.818.000	21.356.906
	COMP. ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE	65.553.000	65.838.121
	COSTI CAPITALIZZATI	70.561.000	68.938.726
	RICAVI E PROVENTI PER SERVIZI SOCIO-SANITARI	100.881.000	99.674.755
<b>(B)</b>	<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>7.440.921.531</b>	<b>7.327.366.793</b>
	ACQUISTO DI BENI SANITARI	470.967.541	465.380.565
	ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	27.190.730	26.024.988
	ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	4.063.237.000	3.980.926.869
	ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	453.794.130	455.701.318
	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	73.234.880	68.046.999
	GODIMENTO BENI DI TERZI	47.733.148	47.158.260
	COSTI PERSONALE	2.180.261.460	2.162.525.324
	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	47.720.858	46.949.419
	AMMORTAMENTI	72.023.852	74.673.053
	SVALUTAZIONI	-	-
	VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	2.144.454	-
	ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	6.902.387	-
<b>(A-B)</b>	<b>DIFF. VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE</b>	<b>- 488.603.547</b>	<b>- 87.472.041</b>
<b>(C)</b>	<b>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>- 29.133.000</b>	<b>- 29.133.000</b>
<b>(D)</b>	<b>RETTIFICHE DI VALORE ALLE ATT FINANZIARIE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>(E)</b>	<b>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	<b>111.562.000</b>	<b>76.000.000</b>
	RISULTATO DELL'ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE	- 406.174.547	- 40.605.040
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	156.330.658	150.526.040
	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	- 562.505.204	- 191.131.080

(1) = Nella voce "acquisto di servizi sanitari" è compreso il costo per Assistenza farmaceutica convenzionata per il quale è fissato quale obiettivo la riduzione rispetto all'anno 2002 di 100 milioni di € a livello regionale.

(1)

