

GIUNTA REGIONALE DEL LAZIO  
COMUNE DI ROMA

ESTRATTO DAL PROCESSO VERBALE DELLA SEDUTA DEL 14 MAG. 2004

ADDI 14 MAG. 2004  
NELLA SEDE DELLA REGIONE LAZIO, IN VIA CRISTOFORO COLOMBO, 212  
ROMA, SI È RIUNITA LA GIUNTA REGIONALE, COSÌ COSTITUITA:

STORACE	Francesco	Presidente	IANNARIELLO	Antonello	Assessore
SIMEONI	Giorgio	Vice Presidente	PRESTA GIOVANNI	Giulio	"
AUGELLO	Andrea	Assessore	ROBILLOTTA	Dimitri	"
CIAPAMIELLETTI	Luigi	"	SAPONARO	Francesco	"
DIONISI	Ariano	"	SARACENI	Vincenzo Maria	"
FORMISANO	Anna Teresa	"	VERZASCHI	Mario	"
CARCIANO	Giulio	"			

ASSISTE IL SEGRETARIO Tommaso SARACENI  
.....OMISSIS

ASSENTI: Simeoni - Dionisi - Formisano - Robilotta - Verzaschi

DELIBERAZIONE N. - 386 -

OGGETTO:

BILANCIO D'ESERCIZIO 2002 DELL'AZIENDA SANITARIA LOCALE ROMA B - APPROVAZIONE QUALE PRESA  
D'ATTO DELLE RISULTANZE CONTABILI - SCADENZA 14 MAGGIO 2004 - ATTO DI CONTROLLO



386 4 MAG. 2004

**Oggetto:** BILANCIO D'ESERCIZIO 2002 DELL'AZIENDA SANITARIA LOCALE ROMA B  
APPROVAZIONE QUALE PRESA D'ATTO DELLE RISULTANZE CONTABILI.  
SCADENZA 14 MAGGIO 2004

**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 e affida alle Regioni l'emanazione delle 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;

**VISTA** la L.R. 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, redigono annualmente il Bilancio d'esercizio composto dello Stato patrimoniale, del Conto economico e della Nota integrativa, accompagnato dalla Relazione sulla gestione;

**PRESO ATTO** delle direttive regionali in tema di contabilità e di bilancio delle Aziende Sanitarie contenute nelle circolari regionali n.44/1998, n.1875/2001, n.9/2002, n.4/2003;

**VISTA** la D.G.R. 1387 del 18.10.2001 con la quale la Giunta ha approvato il nuovo schema di bilancio ed il contenuto della Nota Integrativa delle Aziende Sanitarie del Lazio;

**VISTA** la DGR n. 1921 del 14.12.01 con la quale la Giunta ha adottato il nuovo piano dei conti delle Aziende Sanitarie Locali e delle Aziende Ospedaliere;

**VISTO** il Bilancio di Esercizio 2002 dell'Azienda Sanitaria Locale Roma B, approvato con delibera del Direttore Generale n. 1610 del 15.12.2003 nelle sue componenti di: Conto economico, Stato patrimoniale e Nota integrativa e relativo parere favorevole del Collegio Sindacale;

**VISTA** la D.G.R. 838 del 05.09.2003 con la quale la Giunta Regionale, nel definire il concordamento 2003, ha verificato i maggiori costi aziendali risultanti per il 2002 rispetto al budget a suo tempo concordato e ha definito il disavanzo consolidato regionale per l'anno 2002;

**PRESO ATTO** degli effetti patrimoniali dell'operazione di sale and lease back di cui all'art. 8 della L.R. 16/2001 e dei provvedimenti inerenti il ripianamento delle perdite degli esercizi precedenti derivanti dalle scritture contabili effettuate dalle Aziende secondo le apposite direttive regionali;

**PRESO ATTO** delle scritture di rettifica e/o integrazione effettuate dall'Azienda secondo quanto richiesto nella delibera di approvazione del Bilancio di Esercizio 2001 (D.G.R. 82 del 31.01.2003);

**RILEVATO** che l'Azienda ha correttamente registrato, tra i costi per acquisto di servizi sanitari, i consumi definitivi di prestazioni sanitarie relativi all'anno 2002 comunicati dalla Regione per la predisposizione dei Bilanci di Esercizio 2002 riferiti all'ospedaliera, alla specialistica e alla farmaceutica;

**RILEVATO** che l'Azienda Sanitaria Locale Roma B ha registrato tra i servizi sanitari un costo per consumi 2002 superiore a quello comunicato dalla Regione per 5.955.047,52 euro, riferentesi a prestazioni di dialisi già comprese nell'acquisto di prestazioni di specialistica ambulatoriale, e che pertanto tale voce deve essere stornata dai costi complessivi;

**RILEVATO** che ai sensi dell'art. 14 L.R. 15/98, così come modificato dalla L.R. 10/2001, gli interessi maturati sulle anticipazioni straordinarie autorizzate dalla Regione, a copertura dei disavanzi progressi, sono carico della Regione stessa, e che pertanto i relativi interessi (pari a euro 5.250.395 per la Asl Roma B) non devono gravare sul bilancio delle Aziende Sanitarie;

**RILEVATO** inoltre che nel Bilancio di Esercizio 2002 sono rilevate componenti economiche che, in base alle indicazioni regionali sulla redazione del Bilancio di esercizio - contemplate anche nelle delibere di approvazione dei bilanci di esercizio 2001- è opportuno incidano sulla situazione patrimoniale;

**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 pertanto la perdita di esercizio 2002 dell'Azienda Roma B, pari a 102.676.703 euro, è quella risultante nell'allegato A, colonna 3, in linea con quella di preconsuntivo e con la perdita del consolidato regionale 2002;

**RITENUTO** pertanto necessario che la ASL Roma B proceda ad effettuare le opportune scritture di rettifica (Allegato B) al fine di ricondurre la situazione economico-patrimoniale in linea con le direttive regionali;

**VISTA** la Relazione redatta dal Direttore Generale a corredo del Bilancio d'esercizio, nella quale viene evidenziato l'andamento della gestione nel suo complesso, nonché le cause che hanno determinato gli scostamenti rispetto alla previsione iniziale;

**RILEVATO** che l'incidenza dei costi di produzione - personale e beni sanitari - sul valore della prestazioni erogate dai presidi ospedalieri a gestione diretta, non indica il raggiungimento nel 2002 di un adeguato livello di efficienza produttiva, così come i costi sostenuti per l'assistenza erogata ai residenti, rispetto alla quota capitaria evidenziano il non raggiungimento di un adeguato livello di efficienza nell'erogazione dei servizi sanitari (Allegato A);

386 14 MAG. 2004

**RITENUTO** che 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;

**RITENUTO** che il Bilancio di Esercizio 2002 della ASL Roma B debba essere approvato quale presa d'atto delle risultanze della gestione economico-patrimoniale dell'anno 2002, segnalando nel contempo i rilievi e i richiami formulati al Direttore Generale sull'andamento della gestione e chiedendo allo stesso Direttore Generale che la propria azione incida in maniera più decisiva sulla riduzione dei costi di gestione e sulla razionalizzazione nell'utilizzo dei fattori produttivi secondo le direttive più volte impartite dalla Regione tese al miglioramento dell'attuale livello di produttività ed efficienza delle proprie strutture;

**CONSIDERATO** che la Regione con i provvedimenti di cui alla legge finanziaria 2003 ha definito le misure di copertura della perdita 2002, e che le stesse sono state positivamente accolte dal tavolo tecnico per la verifica degli adempimenti previsti dall'Accordo 8 Agosto 2001;

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

**VISTI** gli allegati A e B parte integrante della presente delibera;

non è soggetta alla concertazione con le parti sociali  
all'unanimità,

#### DELIBERA

1. di approvare il Bilancio di Esercizio 2002 dell'Azienda Sanitaria Locale Roma B quale presa d'atto delle risultanze della gestione economico-patrimoniale dell'anno 2002;
2. di richiamare il Direttore Generale, sull'andamento della gestione 2002 che non evidenzia ancora il raggiungimento di livelli di efficienza produttiva adeguati
3. di chiedere al Direttore Generale che la propria azione incida in maniera più decisiva sulla riduzione dei costi di gestione e sulla razionalizzazione nell'utilizzo dei fattori produttivi secondo le direttive più volte impartite dalla Regione tese al miglioramento dell'attuale livello di produttività ed efficienza delle proprie strutture;
4. di approvare tutte le considerazioni e le osservazioni espresse in premessa nonché gli allegati A e B che sono parte integrante del presente provvedimento.

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

17 MAG. 2004

CONTO ECONOMICO	Bilancio esercizio 2001	Bilancio esercizio 2002
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	674.176.705	708.196.157
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	442.384	374.144
CONC. RECUPERI, RIMBORSI PER ATT. TIPICHE	18.845.290	7.720.546
COMP. ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE	4.979.134	5.887.322
COSTI CAPITALIZZATI	5.230.077	4.363.907
RICAVI E PROVENTI PER SERVIZI SOCIOSANITARI	43.641.758	48.815.627
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>747.315.347</b>	<b>775.357.704</b>
<b>A) COSTI A GESTIONE DIRETTA</b>		
ACQUISTO DI BENI SANITARI E NON SANITARI	22.813.057	30.407.412
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	87.847.928	94.137.672
PERSONALE	125.252.170	131.349.612
SUMAI	9.425.637	7.998.444
ALTRI COSTI A GESTIONE DIRETTA	9.987.793	13.615.631
<b>TOTALE COSTI A GESTIONE DIRETTA</b>	<b>255.326.586</b>	<b>277.508.771</b>
<b>B) COSTI PER PRESTAZIONI SANITARIE</b>		
<b>CONSUMI</b>	<b>454.209.302</b>	<b>457.926.322</b>
da pubblico ( mobilità passiva, specialistica e ospedaliera)	172.527.158	146.590.386
da privato (farmaceutica)	151.724.435	148.390.778
da privato (specialistica)	50.366.702	41.837.516
da privato (ospedaliera)	79.591.006	121.107.641
<b>ACQUISTO DI PRESTAZIONI SANITARIE</b>	<b>101.249.490</b>	<b>111.992.120</b>
medicina di base	49.081.717	52.402.174
assistenza riabilitativa	18.546.987	24.247.234
assistenza integrativa	17.692.948	18.826.603
altra assistenza (RSA, psichiatria, hospice...)	15.927.838	16.516.110
<b>ALTRI SERVIZI SANITARI</b>	<b>10.857.536</b>	<b>13.673.686</b>
<b>TOTALE COSTI PER PRESTAZIONI SANITARIE</b>	<b>566.316.328</b>	<b>583.592.128</b>
<b>TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE</b>	<b>821.642.913</b>	<b>861.100.899</b>
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	- 8.114.646	- 5.835.243
RETTIFICHE DI VALORE ALLE ATT FINANZIARIE	-	-
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	- 2.740.738	- 678.772
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	- 9.496.538	- 10.419.493
<b>RISULTATO D'ESERCIZIO RETTIFICATO</b>	<b>- 94.679.488</b>	<b>- 102.676.703</b>
<b>RISULTATO D'ESERCIZIO DA BILANCIO 2002</b>		<b>- 118.010.916</b>
<b>RETTIFICHE RICHIESTE DALLA REGIONE</b>		
ASSISTENZA SPECIALISTICA	-	5.955.047
INTERESSI PASSIVI SU ANTIC. STRAORDINARIE	-	5.250.395
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	-	4.128.770

## NOTE

Per il dettaglio delle rettifiche richieste dalla Regione vedere "Allegato B" della delibera.

**TOTALE COSTI A GESTIONE DIRETTA:** per l'acquisto di beni l'incremento è dovuto sia all'applicazione della D.G.R. 34 relativa alla distribuzione diretta dei farmaci sia all'incremento dei livelli di attività ospedaliera nei presidi direttamente gestiti. Per i servizi non sanitari l'incremento riguarda l'estensione di appalti o l'esternalizzazione nuovi servizi connessi all'apertura e/o al potenziamento di nuovi spazi assistenziali.

**PERSONALE:** nel corso del 2002 sono stati espletati concorsi interni per il passaggio di categoria, ciò ha comportato un incremento dei costi. Inoltre lo scostamento è da attribuire anche alle assunzioni che potevano essere effettuate in deroga alla D.G.R. 788/2002 riguardante il blocco delle assunzioni (come previsto nella Circolare n. 34256 del 05.07.2002) per le figure professionali carenti quali infermieri professionali, medici radiologi, medici anestesisti, tecnici di radiologia e per mobilità infraregionale.

**ALTRI COSTI A GESTIONE DIRETTA:** l'incremento è dovuto principalmente ad una diversa riclassificazione della voce "oneri diversi di gestione" conseguente al passaggio al nuovo piano dei conti.

## INDICATORI DI EFFICIENZA DEL PRESIDIO

INDICATORI	2001	2002
% del costo del lavoro sui ricavi	83%	81%
% del consumo di beni sui ricavi	31%	29%
% del consumo di servizi non sanitari sui ricavi	26%	32%
% dei costi totali sui ricavi	140%	142%

## COSTI SOSTENUTI PER ASSISTENZA EROGATA AI RESIDENTI

	2001	2002
% costi di produzione su quota capitaria	123%	122%

Allegato B

**INTEGRAZIONI E RETTIFICHE DA APPORTARE AI VALORI AL 31/12/2002**

AZIENDA:

**ROMA B**

Valori in Euro

ALLEG. alla DELIB. N. **386**

DEL .....

**MOVIMENTI CHE INCIDONO SULLA DETERMINAZIONE DEL RISULTATO D'ESERCIZIO**

<b>Risultato da proposta di bilancio</b>		<b>(118.010.916)</b>
Storno assistenza specialistica	5.955.047	<b>1</b>
Storno int. pass. anticip. straordinarie	5.250.395	<b>2</b>
Storno oneri straordinari	4.128.770	<b>3</b>
<b>Risultato approvato con delibera</b>		<b>(102.676.704)</b>

- 1 L'Azienda ha registrato importi superiori rispetto ai consumi comunicati dalla Regione
- 2 Secondo quanto previsto nell'art. 14 comma 1 quater della L.R. 15/98 (modificata dalla L.R. 10/2001) la copertura degli interessi delle anticipazioni a ripianamento dei disavanzi grava sul bilancio della Regione.
- 3 L'Azienda ha registrato sopravvenienze passive per rimodulazione tariffaria. Come già approvato dalla Giunta nelle precedenti delibere, tali componenti non devono incidere sulla gestione economica.



**Azienda USL RM B**

Sede legale:  
Via Filippo Meda, 35 00157 Roma  
Tel. 0641431 - Fax 0641433220

Prot. n. 6

Roma, 15.03.2004

REGIONE LAZIO	
ASSESSORATO SANAGGREGARIA E CURA DELLA SALUTE	
15 MAR. 2004	
N. di PROT.	32903
EST.	UB/01

ALLA REGIONE LAZIO  
DIREZIONE REGIONALE S.S.R.  
DIPARTIMENTO SOCIALE  
AREA Bilanci e Controllo di Gestione  
Via Cristoforo Colombo, 212  
00147 R O M A

OGGETTO: "AD INTEGRAZIONE DEL BILANCIO D'ESERCIZIO 2002"

In riferimento alla V.s. richiesta del 9 marzo u.s., riguardo alla composizione del conto 502590203 "prestazioni di specialistica ambulatoriale da case di cura accreditate", si rappresenta che: il sottoconto in parola è stato contabilizzato il fatturato anno 2002 delle case di cura Dolomiti e Guarnieri relativo alle prestazioni di dialisi effettuate nell'anno stesso.

In particolare il saldo del conto, pari ad € 5.955.047, risulta composto:

- Per € 3.308.460 fatturato prestazioni dialisi anno 2002 Casa Di Cura Dolomiti
- Per € 2.646.587 fatturato prestazioni dialisi anno 2002 Casa Di Cura Guarnieri.

Si resta a disposizione per ulteriori chiarimenti.

IL RESPONSABILE DELL'U.O.C.  
PROGRAMMAZIONE E BILANCIO  
(Avv. Paolo Crisalli)

Ad integrazione del bilancio di esercizio  
per l'esercizio 2002, il conto 502590203  
costa di € 5.955.047,00  
Roma, 15.03.2004

**AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE ROMA "B"**  
Via Filippo Meda, n. 35 - 00157 Roma

N. 1610 DEL 15.12.2003

**DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE**

OGGETTO: Adozione Bilancio di Esercizio 2002, ai sensi dell'art. 13 L.R. n.45/96.



Segue Deliberazione N. 1610 del 15.12.2003

L'anno duemilatre il giorno quindici del mese di dicembre nella Sede legale dell'Azienda Unità Sanitaria Locale Roma "B", sita in Roma - Via Filippo Meda n.35, il Direttore Generale, **Dr. Cosimo Giovanni Speciale**,

- IN VIRTU'** dei poteri conferitigli con deliberazione della Giunta Regionale del Lazio n. 1129 del 7.11.2003;
- PREMESSO** che la Legge Regionale n. 45 del 31.10.1996 ha introdotto le norme sulla gestione contabile e patrimoniale delle Aziende Sanitarie e Ospedaliere;
- CHE** la Regione Lazio, con DGR n. 158 del 28.01.1997, ha emanato disposizioni per l'adozione nelle Aziende Sanitarie della contabilità economico-patrimoniale sulla base dei principi di cui all'art.5 Dlgo 502/92 ed in attuazione della normativa di cui alla citata L.R. 45/96;
- CHE** con la predetta DGR erano stati resi obbligatori il piano dei conti e lo schema di bilancio per l'introduzione del sistema di contabilità economico-patrimoniale ed era stato fissato all'1.01.1998 il termine di avvio del sistema stesso;
- CHE** la Regione Lazio, Assessorato Salvaguardia e Cura della Salute, con circolare n.44 del 26.11.1998 ha stabilito ai sensi dell'art. 24 della L.R. 45/96 di adottare il sistema di contabilità generale a partire dall'esercizio 1999;
- CHE** per l'Esercizio 2002 la Regione Lazio con circolare n. 4 del 31 luglio 2003 ha emanato le "Linee Guida per la predisposizione del Bilancio di esercizio 2002" delle Aziende Sanitarie Locali e delle Aziende Ospedaliere del Lazio;
- CHE** con successiva nota del 28 novembre 2003, la Regione ha provveduto al riparto definitivo tra le Aziende Sanitarie del Lazio delle risorse disponibili a valere sul F.S.R. 2002, e con quella del 5 dicembre 2003, ha comunicato i dati economici e la remunerazione dell'assistenza ospedaliera, a seguito delle quali si è potuto procedere alla chiusura dei conti dell'esercizio 2002;
- CHE** il Bilancio di esercizio 2002 è stato redatto ai sensi del Capo V della L.R. 45/96 e in particolare dell'art. 14 che stabilisce i principi e i criteri di redazione;
- CHE** ai sensi degli artt. 13 e 17 della L.R. 45/96 il Bilancio di esercizio è costituito da:
- 1) Stato patrimoniale che rappresenta le attività, le passività e il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio;
  - 2) Conto Economico che rappresenta gli elementi positivi e negativi che incidono sul risultato economico di esercizio;
  - 3) Nota Integrativa redatta in conformità ai contenuti disciplinati dal codice civile.
- CHE** si è provveduto a riscontrare la regolarità del Bilancio sulla base degli atti amministrativi contabili in possesso di questa Azienda e dei dati e delle risultanze contabili predisposte e fornite dai Responsabili dei Servizi aziendali;

Segue Deliberazione N. 1610 del 15/12/2003

## DELIBERA

per i motivi di cui in premessa che formano parte integrante del presente provvedimento:

- di adottare il Bilancio di Esercizio 2002, ai sensi dell'art. 13, comma 2, della L.R. 45/96, che si compone dello Stato Patrimoniale, del Conto Economico e della Nota Integrativa ed è corredato dalla Relazione del Direttore Generale, che formano parte integrante del presente provvedimento;
- di trasmettere i predetti documenti contabili, uniti alla presente deliberazione, così come previsto dagli artt. 13, comma 2, e 22, comma 1, della L.R. 45/96:

alla Conferenza Locale per la Sanità

al Collegio dei Sindaci

alla Regione Lazio – Assessorato alla Sanità

**IL DIRETTORE GENERALE**  
**(Dr. Cosimo Giovanni Speciale)**



**PUBBLICAZIONE**

Copia della presente deliberazione è stata affissa all'Albo Pretorio della Sede Legale della A.S.L.

in data 16.12.2003

IL DIRETTORE  
U.O.C. AFFARI GENERALI  
Dr.ssa Maria Chiara Sfondrini

Per copia conforme all'originale, per uso amministrativo, composto da n. \_\_\_\_\_ pagine.

Roma, \_\_\_\_\_

IL DIRETTORE  
U.O.C. AFFARI GENERALI  
Dr.ssa Maria Chiara Sfondrini

- Atto non soggetto a verifica e controllo regionale
  
- Copia della presente deliberazione è stata trasmessa alla **Commissione per la verifica e il controllo dei provvedimenti dei Direttori Generali delle Aziende Sanitarie del Lazio** in data \_\_\_\_\_ con il seguente esito:

Silenzio-assenso

Parere positivo

Parere negativo

Indicazione di modifica

Roma, \_\_\_\_\_

IL DIRETTORE  
U.O.C. AFFARI GENERALI  
Dr.ssa Maria Chiara Sfondrini

Il presente provvedimento è divenuto esecutivo in data \_\_\_\_\_

IL DIRETTORE  
U.O.C. AFFARI GENERALI  
Dr.ssa Maria Chiara Sfondrini

<b>BILANCIO D' ESERCIZIO 2002</b>	
<b>A.S.L. O A.O. :</b>	<b>ASL ROMA B</b>
<b>DATA COMPILAZIONE</b>	<b>15/12/03</b>

<b>COMPILATORE</b>	
<b>COGNOME E NOME</b>	<b>CRISALLI PAOLO</b>
<b>UFFICIO DI APPARTENENZA</b>	<b>U.O.C. GESTIONE AMM.VO CONTABILE</b>
<b>TELEFONO</b>	<b>0641433290</b>
<b>FAX</b>	<b>0641433269</b>
<b>E-MAIL</b>	<b>paolo.crisalli@aslromab.it</b>

<b>FUNZIONARIO REFERENTE</b>	
<b>COGNOME E NOME</b>	<b>DE NITTO ANTONIO</b>
<b>UFFICIO DI APPARTENENZA</b>	<b>U.O.C. PROGRAMMAZIONE E BILANCIO</b>
<b>TELEFONO</b>	<b>0641433266</b>
<b>FAX</b>	<b>0641433269</b>
<b>E-MAIL</b>	<b>antonio.denitto@aslromab.it</b>

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.

STATO PATRIMONIALE		ASL ROMA B		
ATTIVO	31/12/02	31/12/01	Variazioni	
			Valore	%
<b>A) Immobilizzazioni</b>				
<b>I - Immobilizzazioni immateriali :</b>				
1) Costi di impianto e ampliamento			-	
2) Costi di ricerca, sviluppo			-	
3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	325.222	194.883	130.339	67%
4) Concessioni marchi e diritti simili			-	
5) Immobilizzazioni in corso e acconti			-	
6) Altre	469.131		469.131	
Totale I	794.353	194.883	599.470	308%
<b>II - Immobilizzazioni materiali :</b>				
1) Terreni			-	
2) Fabbricati	18.399.358	54.668.873	- 36.269.515	-66%
a) disponibili			-	
b) indisponibili	18.399.358	54.668.873	- 36.269.515	-66%
3) Impianti e macchinari	13.284.646	9.895.174	3.389.472	34%
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	1.989.049	435.395	1.553.654	357%
5) Mobili e arredi	613.864	325.650	288.214	89%
6) Automezzi e altri mezzi di trasporto	90.449	135.923	- 45.474	-33%
7) Altri beni	919.180	717.761	201.419	28%
8) Immobilizzazioni in corso e acconti	4.683.894	13.195.430	- 8.511.536	-65%
Totale II	39.980.439	79.374.206	- 39.393.767	-50%
<b>III - Immobilizzazioni finanziarie :</b>				
1) Partecipazioni			-	
2) Crediti	166.051.346	92.277.927	73.773.419	80%
3) Titoli			-	
Totale III	166.051.346	92.277.927	73.773.419	80%
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (A)</b>	<b>206.826.138</b>	<b>171.847.016</b>	<b>34.979.122</b>	<b>20%</b>
<b>B) Attivo circolante</b>				
<b>I - Rimanenze :</b>				
1) Sanitarie	2.781.506	1.910.853	870.653	46%
2) Non sanitarie	434.554	555.403	- 120.849	-22%
3) Acconti			-	
Totale I	3.216.060	2.466.256	749.804	30%
<b>II - Crediti da :</b>				
1) Regione	23.630.880	17.819.092	5.811.788	33%
2) Comune	1.531.543	913.906	617.637	68%
3) Aziende sanitarie pubbliche	1.691.131	1.515.336	175.795	12%
4) Arpa	666.770		666.770	
5) Erario	8.762	8.206	556	7%
6) Altri ( privati, estero, anticipi, personale )	196.331.462	33.979.283	162.352.179	478%
Totale II	223.860.549	54.235.823	169.624.726	313%
<b>III - Attività finanziarie</b>				
1) Partecipazioni a breve			-	
2) Titoli a breve			-	
Totale III	-	-	-	
<b>IV - Disponibilità liquide</b>				
1) Cassa	23.865	32.083	- 8.218	-26%
2) Istituto tesoriere	-	8.488.793	- 8.488.793	
3) C/c postale	685.699	873.042	- 187.343	-21%
Totale IV	709.564	9.393.918	- 8.684.354	-92%
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (B)</b>	<b>227.786.173</b>	<b>66.095.997</b>	<b>161.690.176</b>	<b>245%</b>
<b>C) Ratei e risconti</b>	<b>171.977</b>	<b>60.027</b>	<b>111.950</b>	<b>187%</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>434.784.289</b>	<b>238.003.040</b>	<b>196.781.249</b>	<b>83%</b>

PASSIVO	31/12/02	31/12/01	Variazioni	
			Valore	%
<b>A) Patrimonio netto</b>				
I Finanziamenti per investimenti	38.310.649	77.096.172	- 38.785.523	-50%
II Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	1.470.783	1.018.032	452.751	44%
III Fondo di dotazione	- 242.905.784	- 240.014.308	- 2.891.476	1%
IV Contributi per ripiani perdite	158.877.915	88.406.771	70.471.144	80%
V Altre riserve			-	
VI Utili (perdite) portate a nuovo	- 50.226.515	- 128.924.254	78.697.739	-61%
VII Utili (perdite) dell'esercizio	- 118.010.916	- 94.679.487	- 23.331.429	25%
<b>TOTALE (A)</b>	<b>- 212.483.868</b>	<b>- 297.097.074</b>	<b>84.613.206</b>	<b>-28%</b>
<b>B) Fondi rischi e oneri</b>				
1) Per imposte			-	
2) Rischi	827.414	248.568	578.846	233%
3) Altri			-	
<b>TOTALE (B)</b>	<b>827.414</b>	<b>248.568</b>	<b>578.846</b>	<b>233%</b>
<b>C) Trattamento fine rapporto</b>				
1) Premi di operosità medici Sumai	886.146	1.026.588	- 140.442	-14%
2) Trattamento di fine rapporto			-	
<b>TOTALE (C)</b>	<b>886.146</b>	<b>1.026.588</b>	<b>- 140.442</b>	<b>-14%</b>
<b>D) Debiti</b>				
1) Mutui	2.926.579	3.261.214	- 334.635	-10%
2) Regione	200		200	
3) Comune	2.311.623	2.303.153	8.470	0%
4) Aziende sanitarie pubbliche	6.465.716	6.329.139	136.577	2%
5) Arpa	480.136		480.136	
6) Debiti verso fornitori	406.694.485	379.110.463	27.584.022	7%
7) Debiti verso istituto tesoriere	197.705.852	114.654.503	83.051.349	72%
8) Debiti tributari	8.055.082	7.259.548	795.534	11%
9) Debiti verso istituti di previdenza	11.431.551	7.679.429	3.752.122	49%
10) Altri debiti	6.917.104	10.600.532	- 3.683.428	-35%
<b>TOTALE (D)</b>	<b>642.988.328</b>	<b>531.197.981</b>	<b>111.790.347</b>	<b>21%</b>
<b>E) Ratei e risconti</b>				
	<b>2.566.269</b>	<b>2.626.978</b>	<b>- 60.709</b>	<b>-2%</b>
<b>TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO</b>	<b>434.784.289</b>	<b>238.003.041</b>	<b>196.781.248</b>	<b>83%</b>
<b>F) Conti d'ordine</b>				
1) Rischi			-	
2) Impegni			-	
3) Beni di terzi	4.077	4.077	-	
<b>TOTALE (F)</b>	<b>4.077</b>	<b>4.077</b>	<b>-</b>	

CONTO ECONOMICO	ASL ROMA B			
	31/12/02	31/12/01	Variazioni	
			Valore	%
<b>A) Valore della produzione</b>				
1) Contributi in conto esercizio	708.196.157	675.046.863	33.149.294	5%
2) Proventi e ricavi diversi	374.144	296.835	77.309	26%
3) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	7.720.546	17.953.017	- 10.232.471	-57%
4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	5.887.322	4.979.134	808.188	18%
5) Costi capitalizzati	4.363.907	5.230.077	- 866.170	-17%
6) Ricavi e proventi per prestazioni socio-sanitarie	48.815.627	43.370.487	5.445.140	13%
<b>TOTALE (A)</b>	<b>775.367.704</b>	<b>746.876.413</b>	<b>28.481.291</b>	<b>4%</b>
<b>B) Costi della produzione</b>				
1) Acquisti di beni	30.407.412	22.383.887	8.023.525	36%
2) Acquisti di servizi	685.609.895	658.416.823	27.193.072	4%
a) prestazioni sanitarie da pubblico	146.590.386	182.637.719	- 36.047.333	-20%
b) prestazioni sanitarie da privato	448.178.704	393.809.647	52.367.057	13%
c) prestazioni non sanitarie da pubblico	2.476.507	889.415	1.587.092	178%
d) prestazioni non sanitarie da privato	90.366.298	81.080.042	9.286.256	11%
3) Manutenzione e riparazione	3.390.827	2.764.431	626.396	23%
4) Godimento di beni di terzi	2.682.570	2.794.136	- 111.566	-4%
5) Personale sanitario	112.395.026	103.746.790	8.648.236	8%
6) Personale professionale	628.835	677.563	- 48.728	-7%
7) Personale tecnico	8.701.168	8.336.256	1.635.088	-20%
8) Personale amministrativo	10.901.462	9.591.356	1.310.106	14%
9) Altri costi del personale	723.121	2.514.717	- 1.791.596	-71%
10) Oneri diversi di gestione	6.671.772	3.457.629	3.214.143	93%
11) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali:	88.239	38.323	51.916	143%
a) costi di impianto e ampliamento				
b) costi di ricerca, sviluppo				
c) diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno				
d) concessioni marchi e diritti simili	81.095	36.323	44.772	123%
e) immobilizzazioni in corso e acconti				
f) altre	7.144		7.144	
12) Ammortamento dei fabbricati	1.646.630	2.293.752	- 647.122	-28%
a) disponibili				
b) indisponibili	1.646.630	2.293.752	- 647.122	-28%
13) Ammortamento delle altre immobilizzazioni materiale	4.771.753	4.011.312	760.441	19%
a) terreni				
b) impianti e macchinari	3.386.633	3.115.635	270.998	9%
c) attrezzature sanitarie e scientifiche	588.161	152.849	435.312	285%
d) mobili e arredi	406.223	322.952	83.271	26%
e) automezzi e altri mezzi di trasporto	45.474	22.801	22.673	99%
f) altri beni	345.282	397.075	- 51.813	-13%
g) immobilizzazioni in corso e acconti				
14) Svalutazione delle immobilizzazioni				
15) Svalutazione dei crediti				
16) Variazione delle rimanenze	749.805	69.555	680.250	970%
a) sanitarie	857.862	84.044	921.906	-1439%
b) non sanitarie	108.057	133.589	- 241.656	-181%
17) Accantonamenti tipici dell'esercizio	1.187.042	248.568	938.474	376%
<b>TOTALE (B)</b>	<b>867.056.947</b>	<b>821.203.988</b>	<b>45.851.959</b>	<b>6%</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)</b>	<b>- 91.698.243</b>	<b>- 74.327.575</b>	<b>- 17.370.668</b>	<b>23%</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>				
1) Interessi attivi	2.978	24.615	- 21.637	-88%
2) Altri proventi				
3) Interessi passivi	- 11.088.616	8.139.249	- 2.949.367	36%
4) Altri oneri				
<b>TOTALE (C)</b>	<b>- 11.085.638</b>	<b>8.114.634</b>	<b>- 2.971.004</b>	<b>37%</b>
<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>				
1) Rivalutazioni				
2) Svalutazioni				
<b>TOTALE (D)</b>				
<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>				
1) Minusvalenze	- 20.527	33.467	12.940	-39%
2) Plusvalenze				
3) Accantonamenti non tipici dell'attività sanitaria				
4) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività non tipiche				
5) Sopravvenienze e insussistenze	- 4.787.015	- 2.707.272	- 2.079.743	77%
<b>TOTALE (E)</b>	<b>- 4.807.542</b>	<b>- 2.740.739</b>	<b>- 2.066.803</b>	<b>75%</b>
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>- 107.591.423</b>	<b>- 85.182.948</b>	<b>- 22.408.475</b>	<b>26%</b>
<b>Imposte e tasse</b>				
1) Imposte sul reddito dell'esercizio				
2) Imposte sulle attività produttive (IRAP)	- 10.419.493	- 9.496.539	- 922.954	10%
<b>Utile o perdita d'esercizio</b>	<b>- 118.010.916</b>	<b>- 94.679.487</b>	<b>- 23.331.429</b>	<b>25%</b>

## CREDITI E DEBITI

ASL ROMA B

(Importi in euro)	Valore Nominale			
	Valore al 31/12/2001	Movimenti dell'esercizio		Valore al 31/12/2002
		Incrementi	Decrementi	
<b>CREDITI VERSO LA REGIONE - IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>92.277.928</b>	<b>133.617.365</b>	<b>- 59.843.947</b>	<b>166.051.346</b>
Crediti verso la Regione per incremento del Fondo di Dotazione	-	-	-	-
Crediti verso la Regione per contributi c/investimenti	3.835.520	4.701.961	- 1.364.050	7.173.431
Crediti verso la Regione per ripianamento perdite esercizi precedenti	77.637.854	117.711.170	- 58.438.937	136.910.087
depositi cauzionali	35.636	5.324	- 40.960	-
crediti verso Regione per antic.straordin.a garanzia dei pignoramenti	10.768.918	11.198.910	-	21.967.828
				-

(Importi in euro)	Valore Nominale			
	Valore al 31/12/2001	Movimenti dell'esercizio		Valore al 31/12/2002
		Incrementi	Decrementi	
<b>CREDITI VERSO LA REGIONE - ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>17.819.092</b>	<b>8.570.448</b>	<b>- 2.758.660</b>	<b>23.630.880</b>
Crediti verso la Regione per quote F.S.R.	-	-	-	-
Crediti verso la Regione per contributi in c/esercizio a destinazione indistinta	-	-	-	-
Crediti verso la Regione per contributi in c/esercizio a destinazione vincolata	1.210.238	2.461.560	- 2.758.660	913.138
Crediti verso la Regione per compensazioni anno 2001	16.608.854	-	-	16.608.854
Crediti verso la Regione per compensazioni anno 2002	-	6.108.888	-	6.108.888
				-
				-
				-
				-

(Importi in euro)	Valore Nominale			
	Valore al 31/12/2001	Movimenti dell'esercizio		Valore al 31/12/2002
		Incrementi	Decrementi	
<b>DEBITI VERSO LA REGIONE</b>	<b>-</b>	<b>31.131</b>	<b>30.931</b>	<b>- 200</b>
Debiti verso la Regione di appartenenza	-	31.131	30.931	- 200
Debiti verso la Regione per compensazioni anno 2001	-	-	0	-
Debiti verso la Regione per compensazioni anno 2002	-	-	-	-
				-
				-
				-
				-

(Importi in euro)	Valore Nominale			
	Valore al 31/12/2001	Movimenti dell'esercizio		Valore al 31/12/2002
		Incrementi	Decrementi	
<b>DEBITI VERSO BANCHE E ISTITUTI TESORIERI</b>	<b>- 114.654.486</b>	<b>- 139.947.072</b>	<b>56.895.705</b>	<b>- 197.705.853</b>
Debiti verso istituto tesoriere	8	0	(8)	-
Anticipazioni ordinarie	0	(11.799.328)	0	- 11.799.328
Anticipazioni straordinarie *	- 103.780.207	- 116.299.586	56.209.619	- 163.870.174
Anticipazioni straordinaria dgr 349	(39.236.870)	(21.009.104)	39.454.083	- 20.791.891
				-
Anticipazioni straordinarie 2°sem 1994	(149.035)	(720)	0	- 149.755
Anticipazioni straordinarie circ. 11	(36.038.863)	(1.698.766)	1.435.265	- 36.302.364
Anticipazioni straordinarie DGR 1790	-	(79.028.234)	785.941	- 78.242.293
Anticipazioni straordinarie DGR 1791	(25.348.036)	(1.169.926)	781.208	- 25.736.754
Anticipazioni straordinarie DGR 1853	-	(13.277.484)	13.163.391	- 114.093
Anticipazioni straordinarie DGR 802	(3.007.403)	(115.352)	589.731	- 2.533.023
				-
				-
				-
Anticipazioni straordinarie a garanzia dei pignoramenti *	- 10.874.287	- 11.848.158	686.094	- 22.036.351
Anticipazioni straordinarie succ.5/99	(4.267.368)	(11.597.432)	429.514	- 15.435.286
Anticipazioni straordinarie 11/05/99	(6.606.919)	(250.726)	256.580	- 6.601.065
				-
				-

\* I movimenti devono essere dettagliati con riferimento alle singole anticipazioni in essere



## PATRIMONIO NETTO

ASL ROMA B

(importi in euro)	Valore al 31/12/2001	Risultato dell'esercizio 2001	Movimenti dell'esercizio				Altri movimenti (2)	Risultato dell'esercizio 2002	Valore al 31/12/2002
			Contributi C/Capitate e Donazioni	Ripianamento perdite (1)		Erogazione regionale			
			Assegnazione contributi / Donazioni e lasciti	Sterilizzazione ammortamenti	Utilizzo anticipazione				
<b>PATRIMONIO NETTO</b>									
FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	297.087.074	-	5.190.385	4.363.907	123.771.334	53.300.190	131.326.501	212.483.867	
Contributi in capitale da Regione finalizzati	77.096.172	-	4.865.442	4.291.715	-	-	39.159.250	38.310.649	
Contributi in capitale da Regione indistinti	77.096.172	-	4.665.442	4.291.715	-	-	39.159.250	38.310.649	
DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	1.018.032	-	524.943	72.192	-	-	-	1.470.783	
Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	1.018.032	-	524.943	72.192	-	-	-	1.470.783	
FONDO DI DOTAZIONE	240.014.308	-	-	-	-	-	2.891.476	242.905.784	
Fondo di dotazione iniziale	240.014.308	-	-	-	-	-	2.891.476	242.905.784	
Fondo ripianamento perdite esercizi precedenti	-	-	-	-	-	-	-	-	
CONTRIBUTI PER RIPIANI PERDITE	88.406.771	-	-	-	123.771.334	53.300.190	-	158.877.915	
Contributi per ripiani perdite anno precedente	-	-	-	-	-	-	-	-	
Contributi per ripiani perdite anni precedenti	88.406.771	-	-	-	123.771.334	53.300.190	-	158.877.915	
RISERVE	-	-	-	-	-	-	-	-	
Riserve da rivalutazioni	-	-	-	-	-	-	-	-	
Altre riserve	-	-	-	-	-	-	-	-	
UTILI O PERDITE	223.603.741	-	-	-	-	-	173.377.227	168.237.430	
Utili o perdite portati a nuovo	128.924.254	94.679.487	-	-	-	-	173.377.227	50.226.514	
Utili o perdite di esercizio	94.679.487	94.679.487	-	-	-	-	-	118.010.916	

(1) L'utilizzo delle anticipazioni straordinarie per ripianamento perdite ante 1999 deve incrementare il fondo ripiano perdite esercizi precedenti. La rimesse regionali ad estinzione delle anticipazione devono essere portate a decremento del medesimo fondo e ad incremento del Fondo di dotazione iniziale.

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

<b>ACCONTO QUOTA F.S.R.</b>	
<b>ASL ROMA B</b>	<b>Importi in euro</b>

<b>Descrizione</b>	<b>DARE</b>
Tot. Classificati - Acconti ricoveri strutture accr.te	
Tot. Case di Cura - Acconti ricoveri strutture accr.te	22.351.162
Tot. Accreditati - Acconti riab strutture accr.te FR	29.500.729
Acconto ambulatoriale strutture accred. - Tutte le strutture	
Quota F.S.R.	703.509.139
Proventi per mob. infraregionale - Assistenza Specialistica	4.661.421
Proventi per mob. extraregionale - Assistenza Specialistica	356.118
Proventi per mob. infraregionale - Assistenza Ospedaliera	29.340.322
Proventi per mob. extraregionale - Assistenza Ospedaliera	3.266.387
<b>totale attivo</b>	<b>792.985.278</b>

<b>Descrizione</b>	<b>VERE</b>
Saldo erogazioni al 31/12	321.724.020
Assistenza ospedaliera Policlinici Universitari pubblici	36.003.935
Assistenza ospedaliera Policlinici Universitari privati	23.153.775
Assistenza ospedaliera IRCCS pubblici	9.937.727
Assistenza ospedaliera IRCCS privati	6.452.001
Assistenza ospedaliera Ospedali Classificati	23.088.562
Assistenza ospedaliera Case di cura accreditate	68.413.303
Assistenza specialistica esterna	51.127.705
Assistenza farmaceutica	155.867.002
Mobilità passiva infra ospedaliera	67.786.941
Mobilità passiva infra specialistica	6.043.683
<b>MOBILITA' PASSIVA EXTRAREGIONALE</b>	<b>17.277.735</b>
Mobilità passiva extra san di base	72.708
Mobilità passiva extra farmaceutica	732.592
Mobilità passiva extra specialistica	1.055.058
Mobilità passiva extra termale	587.106
Mobilità passiva extra integrativa	
Mobilità passiva extra ospedaliera	14.357.645
Altri servizi assistenziali	472.625
<b>totale passivo</b>	<b>786.876.390</b>

<b>CREDITI/DEBITI VERSO REGIONE PER COMPENSAZIONE</b>	<b>6.108.888</b>
---	------------------

RELAZIONE SULLA GESTIONE 2002	
A.S.L. O.A.O. :	ASL ROMA B
DATA COMPILAZIONE	15/12/03

COMPILATORE	
COGNOME E NOME	Spunticchia Giorgio
UFFICIO DI APPARTENENZA	U.O.C. Controllo di Gestione
TELEFONO	06/41433254
FAX	06/41433254
E-MAIL	giorgio.spunticchia@aslromab.it

FUNZIONARIO REFERENTE	
COGNOME E NOME	Spunticchia Giorgio
UFFICIO DI APPARTENENZA	U.O.C. Controllo di Gestione
TELEFONO	06/41433254
FAX	06/41433254
E-MAIL	giorgio.spunticchia@aslromab.it

DATI UTENTE

RELAZIONE SULLA GESTIONE		Azienda		Roma B	
		Bilancio esercizio 2002	Budget 2002	Variazioni	
				Valore	%
<b>(A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		<b>775.357.704</b>	<b>898.187.429</b>	<b>79.170.275</b>	<b>11%</b>
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO		708.196.157	840.896.993	67.299.164	11%
PROVENTI E RICAVI DIVERSI		374.144	2.381.458	1.987.314	-84%
CONC. RECUPERI, RIMBORSI PER ATT. TIPICHE		7.720.546	-	7.720.546	-
COMP. ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE		5.887.322	4.913.571	973.751	20%
COSTI CAPITALIZZATI		4.363.907	5.169.937	806.030	-16%
RICAVI E PROVENTI PER SERVIZI SOCIOSANITARI		48.815.627	42.845.471	5.970.157	14%
<b>(B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		<b>867.055.946</b>	<b>764.729.492</b>	<b>102.326.454</b>	<b>13%</b>
ACQUISTO DI BENI SANITARI		29.516.315	22.318.697	7.197.617	32%
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI		891.097	1.171.951	280.854	-24%
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI		597.545.619	528.526.028	69.019.591	13%
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI		88.064.277	70.218.489	17.845.788	25%
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI		3.390.826	2.063.970	1.326.856	64%
GODIMENTO BENI DI TERZI		2.682.570	3.279.402	596.832	-18%
COSTI PERSONALE		131.349.612	126.587.253	4.762.359	4%
ONERI DIVERSI DI GESTIONE		6.671.772	3.632.334	3.039.438	84%
AMMORTAMENTI		6.506.622	6.931.368	424.746	-6%
SVALUTAZIONI		-	-	-	-
VARIAZIONI DELLE RIMANENZE		749.805	-	749.805	-
ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO		1.187.042	-	1.187.042	-
<b>(A-B) DIFF. VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE</b>		<b>-91.698.242</b>	<b>-68.542.063</b>	<b>-23.156.178</b>	<b>34%</b>
<b>(C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>		<b>-11.085.838</b>	<b>-5.800.954</b>	<b>-5.284.684</b>	<b>91%</b>
<b>(D) RETTIFICHE DI VALORE ALLE ATT. FINANZIARIE</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>(E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>		<b>-4.807.542</b>	<b>-</b>	<b>-4.807.542</b>	<b>-</b>
<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>		<b>-107.591.423</b>	<b>-74.343.017</b>	<b>-33.248.405</b>	<b>45%</b>
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO		-10.419.493	-8.481.348	-1.938.147	23%
<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>		<b>-118.010.916</b>	<b>-82.824.363</b>	<b>-35.186.552</b>	<b>42%</b>

	597.545.619	528.526.028	69.019.591	13%
<b>A) COSTI PER PRESTAZIONI E SERVIZI SOCIO SANITARI DA PUBBLICO</b>	146.590.386	94.309.181	52.291.225	55%
<b>B) COSTI PER PRESTAZIONI E SERVIZI SOCIO SANITARI DA PRIVATO</b>	445.750.143	431.205.401	14.544.742	3%
<b>COSTI PER ASSISTENZA SANITARIA DI BASE</b>	52.402.174	60.190.181	2.212.013	4%
Costi per assistenza medico-generica	37.615.661	37.887.944	272.283	-1%
Costi per assistenza medico-pediatria	8.599.413	8.314.093	285.320	3%
Costi per assistenza ostetrica ed infermieristica	2.757.487	1.512.554	1.244.933	82%
Consultori familiari	29.692	50.485	20.803	-41%
Costi per assistenza domiciliare integrata	2.121.990	1.061.629	1.060.362	100%
Costi per guardia medica turistica	-	-	-	-
Costi per guardia medica festiva e notturna	1.277.931	1.363.446	85.515	-6%
<b>COSTI PER ASSISTENZA FARMACEUTICA</b>	148.390.778	121.610.335	26.780.443	22%
<b>COSTI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE</b>	47.792.564	39.354.532	8.438.032	21%
<b>COSTI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA</b>	24.247.234	18.368.951	5.887.282	32%
Prestazioni di ass riabilitativa ex art.26 L. 833/78	24.137.627	18.359.951	5.777.676	31%
<b>COSTI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA</b>	18.828.603	8.927.683	8.898.920	90%
Prestazioni di assistenza integrativa diversa	7.517.817	17.908	7.499.909	41880%
Prestazioni di assistenza protesica	11.308.786	9.909.775	1.399.011	14%
<b>COSTI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA</b>	121.107.641	159.519.582	38.411.951	-24%
<b>COSTI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA SUMAI</b>	7.998.444	9.787.881	1.789.437	-18%
<b>COSTI PER ALTRI SERVIZI DI ASSISTENZA</b>	16.516.110	15.682.149	933.961	6%
Medicina dei servizi	2.416.820	2.794.342	377.522	-14%
Assistenza psichiatrica	7.385.232	6.525.773	859.459	13%
Assistenza geriatrica	5.933.867	5.797.223	136.644	2%
Assistenza ai tossicodipendenti e alcolisti	780.191	464.811	315.380	68%
Assistenza idrotermale	-	-	-	-
Assistenza resa da Hoepice	-	-	-	-
<b>COSTI PER SERVIZI SANITA' VETERINARIA</b>	-	-	-	-
<b>COSTI PER LIBERA PROFESSIONE</b>	7.527.664	6.864.265	1.883.398	28%
<b>COSTI PER CONSULENZE SOCIO-SANITARIE</b>	940.932	1.028.851	87.919	-9%
<b>(C) COSTI PER ALTRI SERVIZI SANITARI DA PUBBLICO</b>	-	-	-	-
<b>(D) COSTI PER ALTRI SERVIZI SANITARI DA PRIVATI</b>	426.561	-	426.561	-
<b>(E+F) COSTI PER INIZIATIVE PROGRAMMATICHE</b>	2.412.809	1.400.631	1.012.178	72%
<b>(G+H) COSTI PER RIMBORSI, ASSEGNI E CONTRIBUTI</b>	2.365.720	1.610.834	754.886	47%

	88.064.277	70.218.489	17.845.788	25%
<b>ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI</b>				
<b>COSTI PER SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO</b>	14.247	-	14.247	-
Costi per consulenze non sanitarie	14.247	-	14.247	-
<b>COSTI PER SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI</b>	88.050.030	70.218.489	17.831.541	25%
Costi per servizi di consulenza (legale, amministrativa, fiscale, ecc.)	1.137.927	1.205.471	67.544	-6%
Costi per formazione externalizzata e non	34.483	39.900	5.437	-14%
<b>COSTI PER UTENZE</b>	3.839.731	3.956.086	116.355	-3%
Energia elettrica o forza motrice	1.508.800	1.489.226	17.374	1%
Telefonia	1.665.569	1.802.796	137.237	-8%
Approvvigionamento acqua	391.160	371.450	19.710	5%
Approvvigionamento gas	276.412	292.615	16.203	-6%
<b>COSTI PER SERVIZI TIPICI ESTERNALIZZATI</b>	24.177.377	19.371.894	4.805.483	25%
Servizio lavanderia	1.766.259	1.472.546	293.713	20%
Servizio pulizia	10.550.854	7.062.507	3.488.146	49%
Servizio smaltimento rifiuti	1.316.620	1.049.830	266.790	25%
Servizio mensa	2.245.738	2.174.208	71.529	3%
Servizio riscaldamento	2.556.519	2.303.015	253.504	15%
Servizio elaborazione dati	-	-	-	-
Altri servizi	5.641.588	5.309.786	331.800	6%
<b>COSTI PER ALTRI SERVIZI</b>	58.860.531	45.645.137	13.215.394	28%
<b>COSTI PER MANUTENZIONI E RIPARAZIONI</b>	3.390.826	2.063.970	1.326.856	64%
Manutenzioni e riparazioni immobili e loro pertinenze	278.464	185.924	92.540	50%
Manutenzioni e riparazioni impianti e macchinari	504.947	559.323	54.375	-10%
Manutenzioni e riparazioni attrezzature	2.475.578	1.225.722	1.249.856	102%
Manutenzioni e riparazioni mobili e arredi	52.311	-	52.311	-
Manutenzioni e riparazioni automezzi e autoveicoli	79.525	83.000	13.475	-14%

## SCHEDE RELATIVE AL PERSONALE

(importi in Euro)

ASL ROMA B

N.	PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO E DETERMINATO	BILANCIO 2002		
		Personale a tempo indeterminato	Personale a tempo determinato	Totale
<b>1</b>	<b>N. DIPENDENTI DIRIGENZA MEDICA E VET. :</b>			
	IN FORZA ALL'INIZIO DELL'ANNO	666	14	680
	ASSUNTI NELL'ANNO	86	13	99
	CESSATI NELL'ANNO	24	7	31
	IN FORZA ALLA FINE DELL'ANNO	728	20	748
	N. UNITA' EQUIVALENTI*	725	21	746
	<b>COSTO</b>			
	STIPENDIO BASE + RIA+ I.I.S.	23.637.458	938.974	24.576.432
	INDENNITA' SPECIFICITA' MEDICA	5.783.579	233.076	6.016.655
	INDENNITA' DI POSIZIONE FISSA	1.903.052	94.142	1.997.194
	INDENNITA' DI POSIZIONE VARIABILE	3.846.405	176.224	4.022.629
	INDENNITA' DIREZIONE DIPARTIMENTO	96.303	14.459	110.762
	INDENNITA' DI STRUTTURA COMPLESSA	127.906	81.744	209.650
	INDENNITA' DI RAPPORTO ESCLUSIVO	6.672.618	239.940	6.912.558
	INDENNITA' DI RISULTATO	4.210.602	140.452	4.351.054
	ALTRE INDENNITA'	232.930	9.534	242.464
	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA	13.029.161	581.490	13.610.651
	COSTO COMPLESSIVO ANNUO**	59.540.014	2.510.035	62.050.049
<b>2</b>	<b>N. DIPENDENTI DIRIGENZA SANITARIA</b>			
	IN FORZA ALL'INIZIO DELL'ANNO	132	-	132
	ASSUNTI NELL'ANNO	6	4	10
	CESSATI NELL'ANNO	-	3	3
	IN FORZA ALLA FINE DELL'ANNO	138	1	139
	N. UNITA' EQUIVALENTI*	136	3	139
	<b>COSTO</b>			
	STIPENDIO BASE + RIA+ I.I.S.	3.416.346	186.635	3.602.981
	INDENNITA' DI POSIZIONE FISSA	568.441	33.708	602.149
	INDENNITA' DI POSIZIONE VARIABILE	746.971	50.582	797.553
	INDENNITA' DIREZIONE DIPARTIMENTO	-	14.460	14.460
	INDENNITA' DI STRUTTURA COMPLESSA	-	-	-
	INDENNITA' DI RAPPORTO ESCLUSIVO	1.162.272	53.442	1.215.714
	INDENNITA' DI RISULTATO	835.437	43.227	878.664
	ALTRE INDENNITA'	32.177	3.218	35.395
	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA	1.803.890	100.856	1.904.746
	COSTO COMPLESSIVO ANNUO**	8.565.534	486.128	9.051.662
<b>3</b>	<b>N. DIPENDENTI DIRIGENZA TECNICA</b>			
	IN FORZA ALL'INIZIO DELL'ANNO	4	-	4
	ASSUNTI NELL'ANNO	-	-	-
	CESSATI NELL'ANNO	-	-	-
	IN FORZA ALLA FINE DELL'ANNO	4	-	4
	N. UNITA' EQUIVALENTI*	4	-	4
	<b>COSTO</b>			
	STIPENDIO BASE + RIA+ I.I.S.	129.633	-	129.633
	INDENNITA' DI POSIZIONE FISSA	4.786	-	4.786
	INDENNITA' DI POSIZIONE VARIABILE	28.617	-	28.617
	INDENNITA' DIREZIONE DIPARTIMENTO	-	-	-
	INDENNITA' DI STRUTTURA COMPLESSA	-	-	-
	INDENNITA' DI RISULTATO	33.848	-	33.848
	ALTRE INDENNITA'	9.235	-	9.235
	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA	49.938	-	49.938
	COSTO COMPLESSIVO ANNUO**	256.057	-	256.057

## SCHEDE RELATIVE AL PERSONALE

(Importi In Euro)

ASL ROMA B

N.	PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO E DETERMINATO	BILANCIO 2002		
		Personale a tempo indeterminato	Personale a tempo determinato	Totale
<b>4</b>	<b>N. DIPENDENTI DIRIGENZA PROFESSIONALE</b>			
	IN FORZA ALL'INIZIO DELL'ANNO	5	2	7
	ASSUNTI NELL'ANNO	-	-	-
	CESSATI NELL'ANNO	-	-	-
	IN FORZA ALLA FINE DELL'ANNO	5	2	7
	N. UNITA' EQUIVALENTI*	5	2	7
	<b>COSTO</b>			
	STIPENDIO BASE + RIA+ I.I.S.	154.397	53.444	207.841
	INDENNITA' DI POSIZIONE FISSA	-	2.237	2.237
	INDENNITA' DI POSIZIONE VARIABILE	54.278	4.349	58.627
	INDENNITA' DIREZIONE DIPARTIMENTO	18.075	-	18.075
	INDENNITA' DI STRUTTURA COMPLESSA	22.222	-	22.222
	INDENNITA' DI RISULTATO	58.361	16.774	75.135
	ALTRE INDENNITA'	14.557	3.880	18.437
	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA	79.049	26.299	105.348
	<b>COSTO COMPLESSIVO ANNUO**</b>	<b>400.939</b>	<b>106.983</b>	<b>507.922</b>
<b>5</b>	<b>N. DIPENDENTI DIRIGENZA AMMINISTRATIVA</b>			
	IN FORZA ALL'INIZIO DELL'ANNO	17	-	17
	ASSUNTI NELL'ANNO	1	-	1
	CESSATI NELL'ANNO	3	-	3
	IN FORZA ALLA FINE DELL'ANNO	15	-	15
	N. UNITA' EQUIVALENTI*	14	-	14
	<b>COSTO</b>			
	STIPENDIO BASE + RIA+ I.I.S.	356.076	-	356.076
	INDENNITA' DI POSIZIONE FISSA	25.954	-	25.954
	INDENNITA' DI POSIZIONE VARIABILE	105.559	-	105.559
	INDENNITA' DIREZIONE DIPARTIMENTO	-	-	-
	INDENNITA' DI STRUTTURA COMPLESSA	64.878	-	64.878
	INDENNITA' DI RISULTATO	132.208	-	132.208
	ALTRE INDENNITA'	36.954	-	36.954
	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA	293.028	-	293.028
	<b>COSTO COMPLESSIVO ANNUO**</b>	<b>1.014.657</b>	<b>-</b>	<b>1.014.657</b>
<b>6</b>	<b>NUMERO DIPENDENTI COMPARTO :</b>			
	IN FORZA ALL'INIZIO DELL'ANNO	1.721	84	1.805
	ASSUNTI NELL'ANNO	255	63	318
	CESSATI NELL'ANNO	83	38	121
	IN FORZA ALLA FINE DELL'ANNO	1.893	109	2.002
	N. UNITA' EQUIVALENTI*	1.877	105	1.982
	<b>COSTO</b>			
	STIPENDIO BASE + RIA+ I.I.S.	34.093.823	1.416.857	35.510.680
	INDENNITA' PROFESSIONALE SPECIFICA (per infermie)	90.117	15.926	106.043
	INDENNITA' DI COORDINAMENTO (per capo sala)	203.506	-	203.506
	FASCIA RETRIBUTIVA	1.518.016	-	1.518.016
	STRAORDINARIO	3.037.937	-	3.037.937
	PREMIO DI RISULTATO	3.213.956	52.585	3.266.541
	ALTRE INDENNITA'	2.148.665	40.409	2.189.074
	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA	12.112.303	259.580	12.371.883
	<b>COSTO COMPLESSIVO ANNUO**</b>	<b>56.418.323</b>	<b>1.785.357</b>	<b>58.203.680</b>
<b>6</b>	<b>NUMERO DIPENDENTI TOTALE:</b>			
	IN FORZA ALL'INIZIO DELL'ANNO	2.545	100	2.645
	ASSUNTI NELL'ANNO	348	80	428
	CESSATI NELL'ANNO	110	48	158
	IN FORZA ALLA FINE DELL'ANNO	2.783	132	2.915
	N. UNITA' EQUIVALENTI*	2.761	131	2.892
	<b>COSTO</b>			
	<b>COSTO COMPLESSIVO ANNUO**</b>	<b>126.195.524</b>	<b>4.888.503</b>	<b>131.084.027</b>
	<b>N. DIRIGENTI MV RAPPORTO ESCLUSIVO</b>	<b>566</b>		<b>566</b>
	<b>N. DIRIGENTI SANITARI RAPPORTO ESCLUSIVO</b>	<b>111</b>		<b>111</b>

\* 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 a lordo degli oneri a carico dell'Azienda e al netto dell'IRAP che dal 2002 viene rilevata nella componente "Imposte dell'esercizio"

NB Nelle righe vuote vanno indicate le altre indennità per le quali non è prevista una voce specifica

( Importi in euro)

FONDI CONTRATTUALI		ASL ROMA B	
ANNO 2001		ANNO 2002	
DESCRIZIONE	VALORE ANNO 2001	DESCRIZIONE	VALORE AL 31.12.2002
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)	3.739.383	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)	3.661.360
Fondo per la produttività collettiva, per il miglioramento dei servizi e per il premio della qualità delle prestazioni individuali (art. 38, comma)	2.411.991	Fondo per la produttività collettiva, per il miglioramento dei servizi e per il premio della qualità delle prestazioni individuali (art. 38, comma)	2.007.306
Fondo di posizione dirigenza MV (art. 60)	12.706.248	Fondo di posizione dirigenza MV (art. 60)	13.721.580
Fondo di posizione dirigenza sanitaria (art. 58)	1.568.191	Fondo di posizione dirigenza sanitaria (art. 58)	2.132.772
Fondo di posizione dirigenza PTA (art. 58)	462.010	Fondo di posizione dirigenza PTA (art. 58)	614.672
Fondo di risultato dirigenza medica (art. 63, comma 2 lettera a)	2.688.547	Fondo di risultato dirigenza medica (art. 63, comma 2 lettera a)	1.345.177
Fondo di risultato dirigenza veterinaria (art. 63, comma 2 lettera a)	154.937	Fondo di risultato dirigenza veterinaria (art. 63, comma 2 lettera a)	236.066
Fondo per il premio individuale dirigenza MV (art. 63, comma 2, lettera b)	171.670	Fondo per il premio individuale dirigenza MV (art. 63, comma 2, lettera b)	171.670
Fondo di risultato SPTA (art. 61, comma 2 lettera a)	1.176.493	Fondo di risultato SPTA (art. 61, comma 2 lettera a)	599.211
Fondo per il premio individuale dirigenza SPTA (art. 61, comma 2, lettera b)	57.471	Fondo per il premio individuale dirigenza SPTA (art. 61, comma 2, lettera b)	50.078
Fondo per le condizioni di lavoro dirigenza MV (art. 62)	702.631	Fondo per le condizioni di lavoro dirigenza MV (art. 62)	899.631
Fondo per le condizioni di lavoro dirigenza SPTA (art. 60)	13.901	Fondo per le condizioni di lavoro dirigenza SPTA (art. 60)	46.523
Fondo per la formazione e l'aggiornamento MV (art. 33, comma 2)	24.009	Fondo per la formazione e l'aggiornamento MV (art. 33, comma 2)	46.622
Fondo per la formazione e l'aggiornamento SPTA (art. 32, comma 2)	21.328	Fondo per la formazione e l'aggiornamento SPTA (art. 32, comma 2)	12.489
Fondo per fasce retributive e posizioni organizzative (art. 39 CCNL 7.4.1999)	4.033.172	Fondo per fasce retributive e posizioni organizzative (art. 39 CCNL 7.4.1999)	4.398.091

( Importi in euro)		ASL ROMA B
IMPORTI DELLA RETRIBUZIONE DI POSIZIONE COMPLESSIVA ATTRIBUITA ALL'INTERNO DELLE FASCE CONTRATTUALI (comprensiva dell'incremento della variabile minima di competenza dall'Azienda) - Art.39 CCNL 8 Giugno 2000	ANNO 2002	
	NUMERO	IMPORTO COMPLESSIVO
<b>DIRIGENZA MEDICO VETERINARIA</b>		
<i>Incarichi con direzione di struttura:</i>		
Fascia a		
	5	205.999
Fascia b		
	41	924.307
<i>Incarichi senza direzione di struttura:</i>		
Fascia a		
	210	4.334.443
Fascia b		
	348	2.494.431
<b>DIRIGENZA SPTA</b>		
<i>Incarichi con direzione di struttura:</i>		
Fascia a		
	7	318.589
Fascia b		
	15	350.238
<i>Incarichi senza direzione di struttura:</i>		
Fascia a		
	43	958.929
Fascia b		
	75	1.276.836

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  
PERSONALE 3



( Importi in euro)

ASL ROMA B

INCARICHI DI CUI ART.15 SEPTIES D.LGS. 229/99	ANNO 2001		ANNO 2002	
	N. CONTRATTI	VALORE ECONOMICO	N. CONTRATTI	VALORE ECONOMICO
1 DIRIGENZA MEDICA	10	409.235	13	1.273.480
2 DIRIGENZA VETERINARIA	-	-	-	-
3 DIRIGENZA SANITARIA	4	217.068	4	360.432
4 DIRIGENZA TECNICO	-	-	-	-
5 DIRIGENZA PROFESSIONALE	2	92.056	2	108.941
6 DIRIGENZA AMMINISTRATIVA	-	-	-	-

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

MAGGIORAZIONE PER DIRETTORI DI DIPARTIMENTO			
ANNO 2001		ANNO 2002	
DIPARTIMENTI	IMPORTO DELLE SINGOLE INDENNITA'	DIPARTIMENTI	IMPORTO DELLE SINGOLE INDENNITA'
CONTENZIOSO	13.348	CONTENZIOSO	13.348
PROGR. PIANIF.	13.348	PROGR. PIANIF. E GEST.	13.348
QUALITA' AZIENDALE	13.348	QUALITA' AZIENDALE	13.348
RISORSE FINZ. CONT.	13.348	RISORSE FINZ. CONT.	13.348
RISORSE UMANE	13.348	RISORSE UMANE	13.348
ACCREDITAMENTO STR	13.348	ACCREDITAMENTO STR	13.348
MATERNI INFANTILE	13.348	MATERNI INFANTILE	13.348
MEDICINALE LEGALE INV.	13.348	MEDICINALE LEGALE INV.	13.348
PREVENZIONE	13.348	PREVENZIONE	13.348
SALUTE MENTALE	13.348	SALUTE MENTALE	13.348
ASSISTENZA INFER.	13.348	ASSISTENZA INFER.	13.348
DIAGNOSTICA STRUM.	13.348	DIAGNOSTICA STRUM.	13.348

DESCRIZIONE	INDENNITA' ESCLUSIVITA' DEL RAPPORTO DI LAVORO			
	ANNO 2001		ANNO 2002	
	NUMERO	VALORE COMPLESSIVO	NUMERO	VALORE COMPLESSIVO
<i>Dirigenza med. e vet.</i>				
Incarichi di direzione struttura complessa	46	758.196	49	800.855
Incarichi di direzione struttura semplice o di natura professionale (esperienza > 15 anni)	210	2.826.438	230	3.095.623
Incarichi di direzione struttura semplice o di natura professionale (esperienza > 5 < 15 anni)	216	1.899.928	216	1.899.928
Dirigenza con esperienza professionale fino a 5 anni	132	334.077	188	470.478
<i>Dirigenze sanitarie</i>				
Incarichi di direzione struttura complessa	4	71.615	4	71.615
Incarichi di direzione struttura semplice o di natura professionale (esperienza > 15 anni)	43	549.684	48	613.600
Incarichi di direzione struttura semplice o di natura professionale (esperienza > 5 < 15 anni)	56	305.996	61	333.317
Dirigenza con esperienza professionale fino a 5 anni	8	11.772	13	19.129

BILANCIO FUNZIONALE DEL TERRITORIO ANNO 2002

DISTRETTO:	ASL ROMA B										Totale
	(Importi in Euro)										
Descrizione	Prevenzione collettiva	Assistenza Specialistica	Assistenza territoriale domiciliare	Assistenza territoriale semi-residenziale e residenziale				Hospice	Consult.	Totale	
				Tossicod.	Psich.	Riabilitativa ai disabili	Anziani (RSA)				
Acquisti di beni sanitari	922.691	3.104.875	290.899	374.685	1.916.926	450.653	58.497	43.560	1.476.933	8.927.619	
Acquisti di beni non sanitari	38.345	122.292	11.064	14.796	153.209	17.751	2.225	1.716	58.172	417.541	
Acquisti per assistenza specialistica SANJAI	117.910	7.637.327	142.723	-	-	-	-	-	-	7.897.960	
<b>ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI</b>											
Costi per servizi non sanitari da pubblico	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Costi per consulenze non sanitarie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Costi per servizi non sanitari da privati:	1.252.617	4.809.585	389.851	535.239	2.720.851	525.862	78.562	61.243	2.886.573	12.559.534	
Costi per servizi di consulenza (legale, amm.va, fiscale, tecnica, ecc.)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Costi per formazione esternalizzata e non	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Costi per utenze	136.631	459.736	41.595	55.512	263.656	56.732	6.366	6.400	219.969	1.277.567	
Costi per servizi tipici esternalizzati	692.925	3.114.392	290.348	389.899	1.973.577	450.284	56.631	44.262	1.909.810	8.711.335	
Servizio lavanderia	63.845	214.631	19.437	25.940	132.643	31.164	3.902	3.014	102.192	598.956	
Servizio pulizia	519.042	1.746.475	158.014	210.864	1.110.350	253.506	31.781	24.504	930.764	4.865.320	
Servizio smaltimento rifiuti normati	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Servizio smaltimento rifiuti speciali	13.578	45.484	4.115	5.492	28.083	6.802	828	639	21.636	125.396	
Servizio mensa	6.244	21.012	1.901	2.537	12.973	3.050	382	245	9.995	58.369	
Servizio riscaldamento	10.000	80.000	8.000	11.000	45.000	12.000	1.700	1.300	50.000	219.000	
Servizio vigilanza	87.560	294.622	26.656	35.576	181.908	42.765	5.391	4.134	140.146	818.729	
Servizio evacuazione dall	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Servizio trasporti	92.715	311.968	28.225	37.670	192.619	45.283	5.677	4.377	148.397	865.931	
Servizio di assistenza tecnico programmatica	100.000	400.000	34.000	60.000	270.000	55.894	7.000	6.000	206.680	1.139.574	
Costi per altri servizi	223.061	1.235.457	67.908	90.828	453.418	108.946	13.658	10.511	357.025	2.570.632	
<b>Totale acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>1.252.617</b>	<b>4.809.585</b>	<b>389.851</b>	<b>535.239</b>	<b>2.720.851</b>	<b>525.862</b>	<b>78.562</b>	<b>61.243</b>	<b>2.886.573</b>	<b>12.559.534</b>	
Mantenimento e riparazione	24.500	302.000	21.000	135.000	30.000	3.500	3.500	3.500	115.000	539.000	
Godimento beni di terzi	185.585	624.457	56.498	75.402	385.560	90.642	11.363	8.761	297.042	1.736.310	
<b>Costo del personale dipendente:</b>											
Costi del personale sanitario	5.510.867	10.745.333	2.307.036	2.823.759	10.133.982	619.766	2.126.242	-	9.559.290	43.926.237	
di cui dirigenti	3.725.691	4.089.630	1.774.589	2.152.874	6.146.954	431.704	1.070.932	-	6.811.554	26.905.828	
di cui infermieri	837.900	4.425.022	347.156	366.512	1.681.294	94.452	624.810	-	1.411.536	9.986.632	
di cui tecnico	367.520	920.538	62.630	121.030	580.588	47.050	177.400	-	612.004	2.918.350	
di cui altro personale sanitario	549.756	1.310.143	120.813	163.343	625.046	45.590	253.500	-	824.186	4.113.957	
Costi del personale professionale	53.657	-	-	-	-	-	-	-	-	53.657	
Costi del personale tecnico	162.007	190.690	155.657	369.872	540.977	147.820	115.190	-	1.321.555	3.423.177	
Costi del personale amministrativo	547.154	424.303	1.306.439	13.278	69.741	396.793	49.560	-	373.934	3.181.208	
Altri costi del personale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>Totale costo del personale dipendente</b>	<b>6.273.985</b>	<b>11.380.326</b>	<b>3.759.184</b>	<b>3.226.509</b>	<b>11.144.600</b>	<b>1.104.199</b>	<b>2.291.007</b>	<b>-</b>	<b>11.354.359</b>	<b>50.584.479</b>	
<b>Totale costi riferibili al territorio</b>	<b>8.813.632</b>	<b>27.960.862</b>	<b>4.872.219</b>	<b>4.362.202</b>	<b>16.351.146</b>	<b>2.362.798</b>	<b>2.443.264</b>	<b>118.781</b>	<b>16.386.838</b>	<b>82.461.442</b>	
<b>N° addetti:</b>											
Personale del ruolo sanitario	132	221	44	58	200	13	56	-	192	916	
di cui dirigenti	57	47	30	35	89	5	14	-	82	359	
di cui infermieri	44	101	8	13	65	4	25	-	63	323	
di cui tecnico	13	30	2	4	19	2	7	-	20	97	
di cui altro personale sanitario	18	43	4	6	27	2	10	-	27	137	
Personale del ruolo professionale	5	-	-	-	-	-	-	-	-	5	
Personale del ruolo tecnico	9	10	8	16	37	5	9	-	63	157	
Personale del ruolo amministrativo	65	33	98	3	7	27	2	-	31	266	
Altro personale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>Totale addetti</b>	<b>211</b>	<b>264</b>	<b>160</b>	<b>77</b>	<b>246</b>	<b>45</b>	<b>67</b>	<b>-</b>	<b>286</b>	<b>1.345</b>	

La rilevazione si riferisce esclusivamente ai costi a gestione diretta ed ai costi per assistenza specialistica (sumalisti).

**BILANCIO FUNZIONALE 2002 DEI PRESIDI OSPEDALIERI - ASL  
(Importi in Euro)**

ASL ROMA B

Descrizione	Sindro Periti	Fisclinico Casilino	Totale
<b>Acquisti di beni sanitari:</b>			
Prodotti farmaceutici e para-faraci	5.013.297		5.013.297
Impiantistica e prodotti di plastica	793.770		793.770
Materiali per la profilassi	104.443		104.443
Materiali diagnostici e prodotti chimici	4.729.845		4.729.845
Materiali radiologici, lastre RX, mezzi di contrasto, RX, carta ECO-BEG	1.357.735		1.357.735
Prodotti ortopedici e in materiale sanitario	5.744.332		5.744.332
Materiali protesici	2.549.422		2.549.422
Materiali per ortodonzia	600.772		600.772
Prodotti ortopedici ad uso veterinario			
Materiali chirurgici, sintonici e sintonizzatori, uso veterinario			
Prodotti per la cura dei denti			
Prodotti per la cura dei denti			
<b>Totale acquisti di beni sanitari</b>	<b>20.888.686</b>		<b>20.888.686</b>
<b>Acquisti di beni non sanitari:</b>			
Generi alimentari			
Materiali di manutenzione di edifici e di convenienza in genere	70.530		70.530
Computer, software, cartoleria e libri-stampati	43.317		43.317
Suppl. informatico	1.103		1.103
Caricchi lavati	274.342		274.342
Materiale tecnico strumentale per mandatori e rilevazioni			
Altri materiali non sanitari	9.710		9.710
Rettifiche acquisti beni non sanitari			
<b>Totale acquisti di beni non sanitari</b>	<b>308.005</b>		<b>308.005</b>
<b>ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI</b>	<b>56.577</b>	<b>44.907</b>	<b>100.484</b>
<b>Costi per servizi non sanitari da pubblico</b>			
Costi per consulenze non sanitarie			
Costi per servizi non sanitari da privati	20.381.280	50.123.550	70.504.830
Costi per servizi di consulenza (legale, amministrativa, fiscale, tecnica, ecc.)	17.830		17.830
Costi per formazione esternalizzata e non			
Costi per utenze	2.334.542		2.334.542
Costo per servizi tipici esternalizzati	43.979.988		43.979.988
Servizio lavanderia	1.169.233		1.169.233
Servizio pulizia	4.434.078		4.434.078
Servizio smaltimento rifiuti normali	1.190.274		1.190.274
Servizio smaltimento rifiuti speciali	2.171.678		2.171.678
Servizio mensa	2.417.079		2.417.079
Servizio pulizia	1.133.234		1.133.234
Servizio ristorazione dell'istituto			
Servizio di assistenza, tecnico e programmatica	1.414.532		1.414.532
Costi per altri servizi	4.028.870	50.123.550	54.152.420
<b>Totale acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>20.381.280</b>	<b>50.123.550</b>	<b>70.504.830</b>
Mantenimento e riparazione di beni non sanitari	2.547.634		2.547.634
<b>Costo del personale dipendente:</b>	<b>775.938</b>		<b>775.938</b>
Costi del personale a tempo pieno	58.465.237	12.271.432	70.736.669
Costi del personale a tempo parziale	32.190.214	11.927.196	44.117.410
Costi del personale a tempo determinato	21.063.495	295.507	21.359.002
Costi del personale sanitario	7.893.328	53.779	7.947.107
Costi del personale professionale	318.236		318.236
Costi del personale tecnico	257.437		257.437
Costi del personale socio-culturale	2.431.556	18.918	2.450.474
Costi del personale amministrativo	1.063.337	46.293	1.109.630
Costi del personale ausiliario			
<b>Totale costo del personale dipendente</b>	<b>60.277.557</b>	<b>12.339.617</b>	<b>72.617.174</b>
<b>Totale costi riferibili al presidio</b>	<b>103.245.647</b>	<b>62.868.074</b>	<b>166.113.721</b>

BILANCIO FUNZIONALE E 2002 DEI PRESIDI OSPEDALIERI - ASL  
 (Importi in Euro)

ASL ROMA B	Descrizione	Sindaco Pierini		Politico		Castino		Totale
<b>DATI DI STRUTTURA ED ATTIVITA'</b>								
<b>Giornate di degenza:</b>								
	Ricoveri ordinari	166.600		86.766				253.366
	Day Hospital	134.811		77.263				212.074
	Stabilizzatrice	31.709		9.503				41.212
<b>Porti letto:</b>								
	Ricoveri ordinari	469		224				693
	Day Hospital	401		214				615
	Stabilizzatrice	68		10				78
<b>Dimessi:</b>								
	Ricoveri ordinari	24.248		15.378				39.626
	Day Hospital	18.846		12.425				31.271
	Riabilitazione	4.750		2.951				7.701
<b>N° addetti:</b>								
	Personale del ruolo sanitario	1.229		151				1.380
	di cui direttivi	320		138				458
	di cui infermieri	728		11				739
	di cui tecnico	100		2				102
	di cui altro personale sanitario	11						11
	Personale del ruolo professionale	5						5
	Personale del ruolo tecnico	122		2				124
	Personale di ruolo amministrativo	90		2				92
	Altro personale							
	<b>Totale addetti</b>	<b>1.415</b>		<b>155</b>				<b>1.570</b>

# **AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE ROMA "B"**

00157 ROMA - Via Filippo Meda, 35 - tel. 06/4143.1 - fax 06/4143.3220

Segreteria Tel. 06/4143.3249 Fax 06/4143.3275

All.to n. 1 /verbale n.25

## **COLLEGIO SINDACALE**

### **RELAZIONE SUL BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31.12.2002**

Il Bilancio per l'esercizio 2002 - approvato dal Direttore Generale con deliberazione n.1610 del 15.12.2002 - è stato trasmesso al Collegio Sindacale nella stessa data.

Atteso che con nota del 28.11.2003 prot.130655, la Regione Lazio ha ulteriormente prorogato al 5.12.2003 il termine per la presentazione del Bilancio da parte delle Aziende Sanitarie od Ospedaliere, l'organo di controllo interno provvede a redigere la prescritta relazione di cui all'art.11, comma 1, lettera b, della L.R. 18/94, così come modificato dall'art.30 della L.R. 45/96.

Il Bilancio di esercizio al 31.12.2002 è composto dallo *Stato patrimoniale*, dal *Conto Economico* e dalla *Nota integrativa*, ed è corredato altresì dalla *Relazione sulla Gestione* e degli *allegati prescritti*.

Il Bilancio di esercizio 2002 si chiude con una perdita di € 118.010.916.

La maggior perdita di € 35.186.552 rispetto all'importo concordato con la Regione Lazio è stata motivata dal Direttore Generale nella Relazione sulla gestione e deriva principalmente da:

(valori in unità di Euro)

- 102.326.454	Maggiori costi della produzione
- 5.284.684	Maggior saldo negativo della gestione finanziaria
+79.170.275	Maggiori ricavi del valore della produzione
- 4.807.542	Maggiori oneri straordinari
- 1.938.147	Maggiori imposte sull'esercizio
- 35.186.552	TOTALE DELLA MAGGIORE PERDITA

Le risultanze patrimoniali ed economiche dell'esercizio 2002, possono essere sintetizzate come segue:

### SITUAZIONE PATRIMONIALE

(valori in unità di Euro)

DESCRIZIONE	2001	2002
<b>ATTIVO</b>		
Immobilizzazioni	171.847.016	206.826.138
Attivo circolante	66.095.997	227.786.173
Ratei e Risconti	60.027	171.977
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>238.003.040</b>	<b>434.784.289</b>
<b>PASSIVO</b>		
Patrimonio netto	- 297.097.074	- 212.483.867
Fondi rischi ed oneri	248.568	827.414
Trattamento fine rapporto	1.026.588	886.146
Debiti	531.197.981	642.988.328
Ratei e Risconti	2.626.978	2.566.269
<b>TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO</b>	<b>238.003.040</b>	<b>434.784.289</b>
CONTI D'ORDINE	4.077	4.077

### CONTO ECONOMICO

(valori in unità di Euro)

DESCRIZIONE	2001	2002
Valore della produzione	746.876.413	775.357.704
Costo della produzione	821.203.988	867.055.947
<b>DIFFERENZA</b>	<b>- 74.327.575</b>	<b>- 91.698.243</b>
Proventi ed oneri finanziari	- 8.114.634	- 11.085.638
Proventi ed oneri straordinari	- 2.740.739	- 4.807.542
<b>Risultato di esercizio</b>	<b>- 85.182.948</b>	<b>- 107.591.423</b>
Imposte sul reddito	- 9.496.539	- 10.419.493
<b>UTILE/PERDITA DI ESERCIZIO</b>	<b>- 94.679.487</b>	<b>- 118.010.916</b>

Il patrimonio netto risulta così composto:

FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	+ 38.310.649
FONDO DI DOTAZIONE	- 242.905.784
DONAZIONI	+ 1.470.783
CONTRIBUTI RIPIANO PERDITE	+ 158.877.915
PERDITE A NUOVO	- 50.226.515
<b>PERDITA ESERCIZIO 2002</b>	<b>- 118.010.916</b>
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	<b>- 212.483.867</b>

I dati presi a raffronto per l'anno 2001 si riferiscono a quelli approvati con D.G.R. del 31.1.2003 n. 82 con la quale si approva il bilancio di esercizio 2001 della ASL RM B.

Risulta che l'Azienda non abbia ancora istituito la "contabilità separata" per l'attività commerciale esercitata, sia ai fini IVA sia delle imposte sui Redditi, diventata obbligatoria sin dall'esercizio 1998.

Gli ammortamenti relativi alle Immobilizzazioni Materiali di carattere tecnico, acquisite a fronte di specifici contributi in conto capitale, non incidono sul Conto Economico essendo stata iscritta, tra i ricavi, una posta rettificativa di pari importo.

#### **PASSIVO – Commento principale**

*Nel patrimonio netto* sono state eseguite tutte le movimentazioni indicate dalle linee guida.

*Il fondo per rischi* è pari a € 827.414 e comprende accantonamenti di costi derivanti dalla definizione di canoni di locazione per immobili in affitto.

#### **DEBITI**

I debiti sono aumentati del 21% rispetto all'esercizio precedente.

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

Il fondo si riferisce ai risconti passivi per € 2.566.269, composti per contributi a destinazione vincolata

#### **CONTI D'ORDINE**

La voce accoglie per € 4.077 beni di terzi in comodato d'uso gratuito.

Per quanto riguarda il patrimonio netto, lo stesso presenta un incremento positivo da – 297 MI/€ a – 212 MI/€

#### **CONTO ECONOMICO**

Sul conto economico il Collegio prende atto delle risultanze delle seguenti rubriche:

- Incremento del 5% dei contributi della regione per quote a destinazione indistinta,
- Incremento del 13% dei proventi per prestazioni socio-sanitarie;
- Incremento del 26% dei proventi diversi;
- Incremento del 6% dei costi di produzione;
- Incremento del 37% degli oneri finanziari;
- Decremento del 75% degli oneri straordinari
- Incremento del 25% delle perdite di esercizio;

Riguardo la notevole perdita subita, si ritiene necessario sottolineare, anche per l'esercizio in corso e per quelli futuri, le nuove disposizioni di legge che, nell'ambito degli obiettivi di stabilizzazione della finanza pubblica, dettano norme finalizzate a perseguire, sempre nel rispetto del diritto fondamentale del malato alle cure e all'assistenza, l'equilibrio economico del sistema sanitario

regionale attraverso la riduzione progressiva del disavanzo ed il contenimento del tasso di crescita della spesa corrente.

Il Collegio ritiene di poter affermare, alla luce di quanto sopra esposto, che il Bilancio risulta redatto con sufficiente chiarezza e precisione.

Per quanto concerne la forma e il contenuto, il bilancio è stato predisposto con l'osservanza dei principi, della struttura e dei criteri di valutazione previsti dalla normativa in vigore.

La nota Integrativa indica sufficientemente i criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, i movimenti delle immobilizzazioni, la composizione e le variazioni intervenute nella consistenza delle partite di rilievo dello Stato Patrimoniale attivo e passivo nonché la sintesi dei risultati della gestione.

Il Collegio, in adempimento al mandato ricevuto, ha effettuato le verifiche periodiche, controllando l'andamento amministrativo e contabile dell'Azienda ed accertando che la gestione fosse svolta nell'osservanza della Legge.

Nelle susposte considerazioni è il parere del Collegio Sindacale sul Bilancio di Esercizio 2002.

Letto, confermato e sottoscritto.

IL COLLEGIO DEI REVISORI

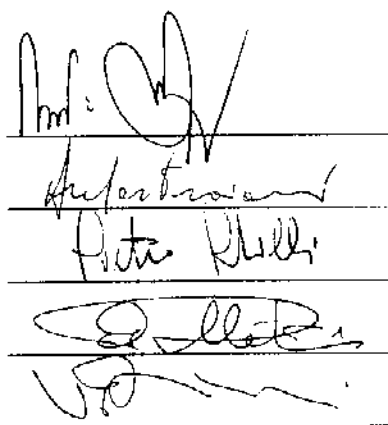
Dr. Antonio MASTRAPASQUA - Presidente

Dr. Domenico MASTROIANNI

Dr. Pietro PISTILLI

Dr. Giovanni POLLASTRINI

Dr. Vincenzo POLLASTRINI



The image shows five handwritten signatures, each written on a horizontal line. The signatures are: 1. Antonio MASTRAPASQUA (President), 2. Domenico MASTROIANNI, 3. Pietro PISTILLI, 4. Giovanni POLLASTRINI, and 5. Vincenzo POLLASTRINI. The signatures are written in dark ink and are somewhat stylized.