



GIUNTA REGIONALE DEL LAZIO

ESTRATTO DAL PROCESSO VERBALE DELLA SEDUTA DEL 18/12/2006

ADDI' 18/12/2006 NELLA SEDE DELLA REGIONE LAZIO, VIA CRISTOFORO COLOMBO 212 ROMA, SI E' RIUNITA LA GIUNTA REGIONALE COSI' COMPOSTA:

YARRAZZO	Pietro	Presidente	MANDARELLI	Alessandra	Assessore
		Vice			
FOXPINI	Yass'ino	Presidente	MICHELANGELO	Mario	"
ASTORRE	Bruno	Assessore	NIERI	Luigi	"
BATTAGLIA	Augusto	"	RANUCCI	Raffaele	"
BRACCHETTI	Regino	"	RODANO	Giulia	"
CIANI	Rafio	"	TIBALDI	Alessandra	"
COSTA	Silvia	"	VALENTINI	Daniela	"
DE ANGELIS	Francesco	"	ZARATTI	Filiberto	"
DI STEFANO	Marco	"			

ASSISTE IL SEGRETARIO: Demerico Antonio CUZZUPI

***** OMISSIS *****

ASSENTI: BRACCHETTI - RANUCCI - TIBALDI

DELIBERAZIONE N. 902

Oggetto:

Approvazione del quadro economico previsionale del servizio sanitario della Regione Lazio per l'anno 2007 e definizione del budget di costo 2007 delle Aziende sanitarie del Lazio.



OGGETTO : APPROVAZIONE DEL QUADRO ECONOMICO PREVISIONALE DEL SERVIZIO SANITARIO DELLA REGIONE LAZIO PER L'ANNO 2007 E DEFINIZIONE DEI BUDGET DI COSTO 2007 DELLE AZIENDE SANITARIE DEL LAZIO

LA GIUNTA REGIONALE

Su proposta dell'Assessore alla Sanità

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;

VISTA la Legge finanziaria dello Stato 2005 n. 311 del 30/12/2004;

VISTI in particolare all'art. 1:

- il comma 5 che definisce il limite di crescita della spesa complessiva delle amministrazioni pubbliche per il triennio 2005-2007;
- il comma 173 che rinvia a successiva intesa da stipulare tra Stato e Regioni la definizione degli adempimenti e degli obblighi posti in capo alle Regioni inerenti il contenimento della dinamica dei costi e il perseguimento dell'equilibrio economico finanziario;
- i commi 174, 175, 176 sull'accertamento al quarto trimestre dell'eventuale disavanzo di gestione e sull'adozione da parte del Presidente della Regione dei necessari provvedimenti di ripianamento ivi compresi gli aumenti dell'addizionale IRPEF e dell'imposta regionale sulle attività produttive;
- il comma 180 che prevede in capo alle Regione in squilibrio economico – una volta effettuata la ricognizione delle cause che lo determinano - la necessità di elaborare un programma operativo di riorganizzazione, riqualificazione e potenziamento del Servizio Sanitario Regionale;

PRESO ATTO di quanto previsto dall'intesa del 23 marzo 2005 che pone in capo alla Regione :

- l'impegno ad adottare provvedimenti in ordine alla razionalizzazione della rete ospedaliera con l'obiettivo del raggiungimento degli standard nazionali relativi alla dotazione di posti letto per mille abitanti e al tasso di ospedalizzazione (art. 4);
- l'obbligo di garantire, coerentemente con gli obiettivi sull'indebitamento netto delle amministrazioni pubbliche, l'equilibrio economico-finanziario del servizio sanitario regionale nel suo complesso, con riferimento alle proprie Aziende sanitarie locali, Aziende ospedaliere, Aziende ospedaliere universitarie, ivi compresi i Policlinici universitari, gli Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico e l'Azienda regionale emergenza sanitaria – di seguito denominate Aziende sanitarie pubbliche -, sia in sede di preventivo annuale, che di conto consuntivo, realizzando forme di verifica trimestrale della coerenza degli andamenti con gli obiettivi assegnati in sede di bilancio preventivo economico per l'anno di riferimento (art.6);



902 18 DIC. 2006 *llg*

- la stipula - in relazione a quanto disposto dall'art.1 comma 180 della Legge 30 dicembre 2004 - con i Ministri dell'Economia e della Salute di un apposito accordo che individui gli interventi necessari per il perseguimento dell'equilibrio economico, nel rispetto dei livelli essenziali di assistenza;

VISTA la Legge finanziaria dello Stato 2006 n. 266 del 23/12/2005;

VISTI in particolare all'art. 1:

- il comma 198 che definisce il livello massimo della spesa per il personale del Servizio Sanitario Nazionale per il triennio 2006-2007-2008;
- il comma 277 che integra l'art. 1 comma 174 della L. 30/12/2004 prevedendo che in assenza di adozione da parte della Regione di provvedimenti di ripianamento del disavanzo di gestione entro il 31 maggio, si applicano comunque, con riferimento all'anno di imposta 2006, nella misura massima le aliquote dell'addizionale IRPEF e le maggiorazioni dell'aliquota dell'imposta regionale sulle attività produttive;
- il comma 278 nel quale al fine di agevolare la realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica, il livello complessivo della spesa del Servizio sanitario nazionale, di cui all'articolo 1, comma 164, della legge 30 dicembre 2004, n. 311, viene incrementato di 1.000 milioni di euro annui a decorrere dall'anno 2006 da ripartire tra le Regioni secondo criteri e modalità concessive definiti con decreto del Ministro della Salute di concerto con il Ministro dell'economia che prevedano comunque la stipula, per le Regioni interessate, di specifici accordi diretti all'individuazione di obiettivi di contenimento della dinamica della spesa al fine della riduzione strutturale del disavanzo;

PRESO ATTO del documento dal titolo "Patto per il risanamento, lo sviluppo, il riequilibrio e la modernizzazione della Sanità del Lazio" approvato dalla Giunta Regionale nella seduta del 30.06.2006;

VISTA la L.R. 18 settembre 2006 n. 10 "Assestamento del bilancio di previsione Regione Lazio per l'anno 2006" che

- al comma 15 in attuazione dell'art. 129 della L.R. 28 aprile 2006 n. 4 relativo al conseguimento dell'equilibrio del S.S.R. e al risanamento del deficit delle Aziende sanitarie, stabilisce che per l'anno 2007 il costo di produzione delle singole Aziende sanitarie e del sistema sanitario regionale nel suo complesso è fissato al livello dei costi definiti dal concordamento 2006, meno il 4,5% dei costi dell'esercizio 2004, al netto del costo del personale;

PRESO ATTO del patto per la Salute di cui al protocollo di intesa tra Governo e Regioni del 28 settembre 2006;



PRESO ATTO dei tre macro obiettivi contenuti nel piano di rientro che definiscono per il triennio 2007-2009 i seguenti effetti economici in termini di riduzione dei costi del servizio sanitario regionale:

Tabella obiettivi specifici-effetti economici con ulteriore manovra	
Obiettivi generali	2007
1. Ridefinizione della rete e dell'offerta di servizi ospedalieri	-€ 444.650.495
2. Riorganizzazione del livello dell'assistenza territoriale e sviluppo del sistema delle cure primarie	-€ 193.770.491
3. Governo della dinamica dei costi di produzione delle prestazioni e dei servizi direttamente gestiti	-€ 137.254.099
IRAP	-€ 12.324.915
Totale	-€ 788.000.000

PRESO ATTO del quadro previsionale del risultato di gestione del S.S.R. per il quadriennio 2006-2010 nel quale viene definito, con riferimento al livello dei ricavi atteso e al tendenziale dei costi del sistema sanitario - in funzione dell'obiettivo del pareggio di bilancio già dall'anno 2007 e in funzione del livello di entrate derivanti dalla manovra fiscale regionale - l'entità delle misure di contenimento dei costi da adottare nel periodo secondo quanto riportato nel seguente schema:

Quadro previsionale del risultato di gestione del Servizio Sanitario Regionale anni 2006-2010

Annualità	(importi in milioni di euro)				
	2006	2007	2008	2009	2010
1 Ricavi	8.385	8.385	8.385	8.385	8.385
2 integrazione FSR finanziaria regionale	150	0	0	0	0
3 integrazione FSN straordinaria	400	382	325	268	0
4 incremento FSR da finanziaria 2006	200	0	0	0	0
5 stima incremento FSN		552	750	1.055	1.325
6 stima effetto ticket		58	80	80	80
7 totale ricavi (voci 1+2+3+4+5+6)	9.135	9.377	9.540	9.788	9.790
8 Costi tendenziale	10.473	10.798	11.230	11.679	12.146
9 manovra di contenimento dei costi - Piano di Rientro	195	788	1.092	1.467	2.231
10 Costi programmatico (voci 8-9)	10.278	10.010	10.138	10.212	9.915
11 DEFICIT (voci 7-8-9)	-1.143	-633	-598	-424	-125
12 stima riconoscimento 200mila residenti Istat					
13 Scostamento - senza manovra fiscale - (voci 11+12)		-633	-598	-424	-125
14 Irap-Add. Reg. e Irpef (manovra fiscale)	610	633	610	610	450
15 Deficit (-)/Avanzo (+) finali (voci 13+14)	-533	0	12	186	325

NOTE

Non è incluso il ticket sulla farmaceutica



PRESO ATTO della richiesta effettuata dai Ministeri dell'economia e della Salute di sviluppare gli effetti della manovra regionale secondo lo schema di modello ministeriale CE, articolando la manovra nelle diverse componenti dei costi di produzione (personale, beni sanitari e non sanitari, servizi non sanitari etc) e dei costi di acquisto di prestazioni sanitarie (farmaceutica, assistenza ospedaliera e specialistica da privato accreditato, altra assistenza da privato accreditato);

RITENUTO di dover imputare alle diverse componenti di costo l'entità della manovra prevista dai tre obiettivi con riferimento:

- **per l'obiettivo 1** al numero dei posti letto da ridurre secondo l'incidenza percentuale dei posti letto esistenti nei comparti pubblico e privato e alla riduzione del tasso di ospedalizzazione; la riduzione dei costi nel pubblico viene ripartita tra i costi di personale - anche attraverso il blocco delle assunzioni per sei mesi fatte salve le procedure per la stabilizzazione del personale precario -, dei beni sanitari e non sanitari e servizi non sanitari secondo l'incidenza media regionale di tali costi sui costi complessivi dei presidi pubblici, costi rilevati dai dati di contabilità analitica inviati dalle Aziende sanitarie;
la riduzione dei costi nella voce di acquisto prestazioni ospedaliere da privato accreditato secondo il livello di produzione tariffaria delle prestazioni;
- **per l'obiettivo 2** alla riorganizzazione delle attività territoriali con particolare riferimento al contenimento della spesa farmaceutica, alla qualificazione dell'assistenza ambulatoriale, alla distribuzione diretta dei farmaci, all'applicazione degli indici di appropriatezza prescrittiva;
- **per l'obiettivo 3** governo della dinamica dei costi di produzione delle prestazioni e dei servizi direttamente gestiti;

RILEVATO che le risultanze della manovra sono rappresentate per voci di costo nella tabella sottostante con riferimento al tendenziale 2007:



A	(Importi in euro)		
	B	C	D
CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO REGIONALE	Previsione 2007 tendenziale	Previsione 2007 con intervento 788 mil	Differenza manovra 2007 rispetto a tendenziale 2007
CONTRIBUITI IN CONTO ESERCIZIO	8.920.421.516	8.920.421.516	-
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	20.165.527	20.165.527	-
CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI PER ATTIVITA' TIPICHE	33.572.398	33.572.398	-
COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE	150.057.325	150.057.325	-
COSTI CAPITALIZZATI	101.882.747	101.882.747	-
RICAVI E PROVENTI PER SERVIZI SOCIOSANITARI	150.900.487	150.900.487	-
TOTALE RICAVI	9.377.000.000	9.377.000.000	-
ACQUISTO DI BENI SANITARI	971.512.184	937.043.970	- 34.468.213
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	39.122.828	35.848.940	- 3.273.888
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	5.176.780.619	4.755.330.574	- 421.450.044
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	825.140.970	725.972.443	- 99.168.527
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	129.452.707	115.577.419	- 13.875.288
GOVERNO BENI DI TERZI	82.558.131	84.976.597	2.418.467
COSTI PERSONALE	2.955.643.927	2.759.523.445	- 196.120.482
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	122.889.087	113.151.979	- 9.737.108
AMMORTAMENTI	143.328.910	143.328.910	-
SVALUTAZIONI	-	-	-
VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	-	-	-
ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	-	-	-
SALDO PROVENTI E ONERI FINANZIARI	109.674.320	109.674.320	-
RETTIFICHE DI VALORE ALLE ATTIVITA' FINANZIARIE	35.000.000	35.000.000	-
SALDO PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	-	-	-
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	5.000.000	5.000.000	-
TOTALE COSTI	211.896.317	199.571.402	- 12.324.915
RISULTATO DELL'ESERCIZIO	- 1.421.000.000	- 633.000.000	788.000.000
DETTAGLI VOCE "ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI"			
per medicina di base	470.662.538	470.662.538	-
costo farmaceutica	1.561.600.418	1.383.977.467	- 177.622.951
assistenza specialistica ambulatoriale da privato	487.587.223	450.918.412	- 36.668.811
assistenza riabilitativa	270.490.487	260.187.209	- 10.303.279
protesica ed integrativa	180.802.011	170.651.185	- 10.150.826
assistenza ospedaliera da privato	1.496.261.793	1.354.034.728	- 142.227.065
altra assistenza da privato (RSA, Hospice, centri socioriab. etc.)	355.686.514	332.228.590	- 23.357.924
Altri servizi sanitari	353.789.633	332.670.444	- 21.119.189
Totale	5.176.780.619	4.755.330.574	- 421.450.044

CONSIDERATO pertanto che gli importi indicati nella colonna C – Previsione 2007 con manovra - rappresentano il "quadro economico di riferimento 2007" entro il quale dovranno essere assunti tutti i provvedimenti regionali che determinano sia il livello dei costi di produzione/gestione delle singole aziende rientranti nel consolidato regionale, sia il livello economico di acquisto delle prestazioni erogate dai soggetti accreditati del S.S.R.;

RILEVATO che la riduzione dei costi contenuta nel suddetto quadro previsionale risulta superiore a quella determinata applicando le norme contenute nella L.R. 18 settembre 2006 n. 10 "Assesamento del bilancio di previsione Regione Lazio per l'anno 2006";



CONSIDERATO che le Aziende sanitarie pubbliche, nel contesto di condivisione degli obiettivi definiti nel piano di rientro e di responsabilizzazione sui risultati, sono necessariamente coinvolte nel processo di recupero di efficienza del S.S.R. affinché gli attuali livelli assistenziali, migliorati in termini di qualità ed appropriatezza, possano essere garantiti nel rispetto delle disponibilità economiche e finanziarie della Regione;

RITENUTO pertanto necessario che nell'ambito dei costi previsti dal quadro economico previsionale debbano essere definiti per le Aziende sanitarie pubbliche i budget di costo 2007 secondo le risultanze indicate nei prospetti allegati che formano parte integrante della presente deliberazione rinviando a successivo provvedimento il riparto del fondo sanitario 2007 tra le A.S.L. e la definizione della remunerazione spettante alle altre aziende sanitarie pubbliche;

CONSIDERATO che i budget per singola Azienda potranno essere oggetto di ridefinizione in considerazione;

- a) di eventuali variazioni del quadro economico di riferimento dell'anno 2007 relative a:
- definizione del livello di finanziamento spettante alla Regione Lazio per l'anno 2007 a valere sia sul F.S.N. 2007, che sui fondi integrativi previsti dalla normativa a favore delle regioni con disavanzo strutturale
 - contenuti della Legge finanziaria nazionale per il 2007 ancora in fase di discussione parlamentare, con particolare riferimento alle disposizioni riguardanti i ticket sul Pronto soccorso e sui farmaci, alle tariffe della specialistica ambulatoriale
 - definitiva approvazione da parte del Governo del piano di rientro e delle misure in esso contenute
 - definizione dei sistemi tariffari delle prestazioni sanitarie a carico del F.S.R. dell'anno 2007;
- b) degli effetti della riconversione/riduzione dei posti letto dei presidi a gestione diretta;
- c) dell'attuazione della programmazione regionale di potenziamento e di riorganizzazione dei presidi ospedalieri e territoriali prevista dal piano di rientro;

CONSIDERATO che la ripartizione dei costi di produzione a gestione diretta per singolo fattore produttivo risultante nel quadro previsionale economico non è determinante al fine della definizione dei budget per singola azienda purché venga rispettato il vincolo del risultato economico previsionale complessivo 2007 da coprire con la manovra fiscale così come evidenziato nella tabella sottostante:



A	(Importi in euro)		
	B	C	D
CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO REGIONALE	Previsione 2007 tendenziale	Previsione 2007 con intervento 788 mil	Differenza manovra 2007 rispetto a tendenziale 2007
VALORE DELLA PRODUZIONE	9.377.000.000	9.377.000.000	
COSTI DI PRODUZIONE A GESTIONE DIRETTA (IMPOSTE INCLUSE)	5.591.219.381	5.224.569.426	366.549.956
COSTI PER ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	5.176.780.619	4.755.330.674	- 421.450.044
COSTI DELLA PRODUZIONE	10.768.000.000	9.980.000.000	- 788.000.000
SALDO GESTIONE FINANZIARIA E STRAORDINARIA	30.000.000	30.000.000	-
RISULTATO D'ESERCIZIO	- 1.421.000.000	- 633.000.000	788.000.000

RILEVATO pertanto che la somma dei costi di produzione a gestione diretta indicati nei budget 2007 delle singole Aziende sanitarie pubbliche - comprensivi degli accantonamenti regionali tra cui quello relativo all'acquisto dei farmaci per il potenziamento della distribuzione diretta - è compatibile con il livello dei costi di produzione dei servizi direttamente gestiti indicato nel quadro previsionale;

RILEVATO che i costi per acquisto di servizi sanitari indicati nei budget 2007 delle singole Aziende sanitarie pubbliche - considerate le operazioni di consolidamento a livello regionale - sono in linea con il livello dei costi per acquisto di servizi sanitari indicato nel quadro previsionale;

RITENUTO necessario stabilire che nell'ambito del quadro economico previsionale vengano definiti i sistemi tariffari di remunerazione delle prestazioni di assistenza specialistica ambulatoriale e di assistenza ospedaliera per l'anno 2007;

RITENUTO inoltre - in attesa della definizione della Legge finanziaria nazionale per l'anno 2007 con particolare riguardo alle misure in tema di tariffe e di ticket sulle prestazioni e in attesa della definizione della riorganizzazione della rete ospedaliera di cui al piano di rientro - di dover procedere, fino alla definizione dei budget di struttura 2007 da effettuarsi entro e comunque non oltre il primo trimestre 2007, alla determinazione di budget provvisori per i soggetti erogatori di specialistica ambulatoriale e di assistenza ospedaliera pubblici e privati calcolati in misura pari ad $\frac{1}{4}$ dei budget definiti dalla DGR 143/2006 e successive modificazioni ed integrazioni anche con riferimento ai provvedimenti regionali che saranno adottati in ordine alle prestazioni di risonanza magnetica erogate dai soggetti erogatori privati provvisoriamente accreditati nonché ai provvedimenti regionali di introduzione di nuovi APA e PAC;



ATTESA la necessità che i budget annuali per l'anno 2007 debbano comunque riassorbire la produzione erogata nei mesi precedenti alla determinazione dei medesimi budget;

ATTESA altresì la necessità che i provvedimenti tariffari 2007 prevedano anche per le strutture di riabilitazione post acuzie la determinazione di budget annuali di struttura che tengano presente la definizione di precisi criteri di accesso per il Day Hospital riabilitativo e l'appropriatezza erogativa delle prestazioni di riabilitazione nonché per le strutture di riabilitazione territoriale provvisoriamente accreditate una migliore definizione dei criteri e delle modalità di accesso alle prestazioni anche in linea con le risultanze del sistema informativo SIAR in tema di appropriatezza;

RITENUTO di riconfermare per il 2007 le modalità di fatturazione delle prestazioni di assistenza specialistica ed ospedaliera di cui alla determina regionale 1598/2006 e di estendere il sistema introdotto con la suddetta determinazione alle prestazioni di riabilitazione post acuzie, alla riabilitazione ex art. 26, ed agli altri soggetti erogatori pubblici e privati provvisoriamente accreditati;

TENUTO CONTO che la presente deliberazione non è soggetta a concertazione

All'unanimità

DELIBERA

- di richiamare ed approvare tutto quanto contenuto in premessa
- di definire il quadro economico previsionale del servizio sanitario della Regione Lazio per l'anno 2007 secondo le risultanze della colonna C dell'Allegato A
- di approvare i budget 2007 delle Aziende sanitarie pubbliche secondo le risultanze indicate nei prospetti "Allegato B" che fanno parte integrante del presente provvedimento
- di stabilire che nell'ambito del quadro economico previsionale vengano definiti i sistemi tariffari di remunerazione delle prestazioni di assistenza specialistica ambulatoriale e di assistenza ospedaliera per l'anno 2007
- di dover procedere, fino alla definizione dei budget di struttura 2007 da effettuarsi entro e comunque non oltre il primo trimestre 2007, alla determinazione di budget provvisori per i soggetti erogatori di specialistica ambulatoriale e di assistenza ospedaliera pubblici e privati calcolati in misura pari ad $\frac{1}{4}$ dei budget definiti dalla DGR 143/2006 e successive modificazioni ed integrazioni anche con riferimento ai provvedimenti regionali che saranno adottati in ordine alle prestazioni di risonanza magnetica erogate dai soggetti erogatori privati provvisoriamente accreditati nonché ai provvedimenti regionali di introduzione di nuovi APA e PAC
- di prevedere che i budget annuali dei suddetti soggetti erogatori per l'anno 2007 debbano comunque riassorbire la produzione erogata nei mesi precedenti alla determinazione dei medesimi budget



- per le strutture di riabilitazione post acuzie – nell'ambito dei provvedimenti tariffari 2007 – di determinare i budget annuali di struttura in modo da tener presente la definizione di precisi criteri di accesso per il Day Hospital riabilitativo e l'appropriatezza erogativa delle prestazioni di riabilitazione
- di definire per le strutture di riabilitazione territoriale provvisoriamente accreditate – nell'ambito dei provvedimenti tariffari 2007 – precisi criteri e modalità di accesso alle prestazioni anche in linea con le risultanze del sistema informativo SIAR in tema di appropriatezza
- di riconfermare per il 2007 le modalità di fatturazione delle prestazioni di assistenza specialistica ed ospedaliera di cui alla determina regionale 1598/2006 e di estendere il sistema introdotto con la suddetta determinazione alle prestazioni di riabilitazione post acuzie, alla riabilitazione ex art. 26, ed agli altri soggetti erogatori pubblici e privati provvisoriamente accreditati.

IL PRESIDENTE: F.to Pietro MARRAZZO

IL SEGRETARIO: F.to Domenico Antonio CUZZUPI

23 DIC. 2006



Allegato A

(Importi in euro)

A	B	C	D
CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO REGIONALE	Previsione 2007 tendenziale	Previsione 2007 con intervento 788 mil	Differenza manovra 2007 rispetto a tendenziale 2007
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	8.920.421.516	8.920.421.516	-
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	20.165.527	20.165.527	-
CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI PER ATTIVITA' TIPICHE	33.572.398	33.572.398	-
COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE	150.057.325	150.057.325	-
COSTI CAPITALIZZATI	101.882.747	101.882.747	-
RICAVI E PROVENTI PER SERVIZI SOCIO-SANITARI	150.900.487	150.900.487	-
TOTALE RICAVI	9.377.000.000	9.377.000.000	-
ACQUISTO DI BENI SANITARI	971.512.184	937.043.970	34.468.213
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	39.122.828	35.848.940	3.273.888
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	5.176.780.619	4.755.330.574	421.450.044
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	825.140.970	725.972.443	99.168.527
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	129.452.707	115.577.419	13.875.288
Godimento beni di terzi	82.558.131	84.976.597	2.418.467
COSTI PERSONALE	2.955.643.927	2.759.523.445	196.120.482
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	122.889.087	113.151.979	9.737.108
AMMORTAMENTI	143.328.910	143.328.910	-
SVALUTAZIONI			-
VARIAZIONI DELLE RIMANENZE			-
ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	109.674.320	109.674.320	-
SALDO PROVENTI E ONERI FINANZIARI	35.000.000	35.000.000	-
RETTIFICHE DI VALORE ALLE ATTIVITA' FINANZIARIE			-
SALDO PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	5.000.000	5.000.000	-
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	211.886.317	199.571.402	12.324.915
TOTALE COSTI	10.788.000.000	10.010.000.000	788.000.000
RISULTATO DELL'ESERCIZIO	1.421.000.000	633.000.000	788.000.000
DETTAGLI VOCE "ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI"			
per medicina di base	470.662.538	470.662.538	-
costo farmaceutico	1.561.600.418	1.383.977.467	177.622.951
assistenza specialistica ambulatoriale da privato	487.587.223	450.918.412	36.668.811
assistenza riabilitativa	270.490.487	260.187.209	10.303.279
protesica ed integrativa	180.802.911	170.651.185	10.150.826
assistenza ospedaliera da privato	1.496.261.793	1.354.034.728	142.227.065
altra assistenza da privato (RSA, Hospice, centri sociofab, etc.)	355.586.514	332.228.590	23.357.924
Altri servizi sanitari	353.789.633	332.670.444	21.119.189
Totale	5.176.780.619	4.755.330.574	421.450.044

ALLEGATO B n. 902 del
 DEL 18 DIC. 2006



Allegato B

Importi in €

Azienda:	ROMA A
----------	--------

DESCRIZIONE	PREVISIONE 2007
ACQUISTO DI BENI SANITARI	32.727.736
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	717.623
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	556.797.123
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	16.907.193
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	8.213.291
GODIMENTO BENI DI TERZI	4.393.988
COSTI PERSONALE	149.525.085
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	4.643.272
AMMORTAMENTI	-
SVALUTAZIONI	-
VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	-
ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	600.000
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	774.525.311
ONERI FINANZIARI (SALDO)	2.547.463
ONERI STRAORDINARI (SALDO)	-
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	10.865.673
TOTALE LIVELLO DEI COSTI	787.938.447

Allegato B

Importi in €

Azienda:	ROMA B
----------	--------

DESCRIZIONE	PREVISIONE 2007
ACQUISTO DI BENI SANITARI	45.735.759
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	920.746
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	739.562.414
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	103.864.710
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	990.730
GODIMENTO BENI DI TERZI	4.465.383
COSTI PERSONALE	145.813.329
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	5.653.252
AMMORTAMENTI	5.121.500
SVALUTAZIONI	-
VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	-
ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	600.000
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	1.052.727.822
ONERI FINANZIARI (SALDO)	2.474.091
ONERI STRAORDINARI (SALDO)	-
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	11.802.621
TOTALE LIVELLO DEI COSTI	1.067.004.534

Allegato B

Importi in €

Azienda:	ROMA C
----------	--------

DESCRIZIONE	PREVISIONE 2007
ACQUISTO DI BENI SANITARI	62.267.653
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	1.312.389
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	612.731.976
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	45.429.549
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	8.189.593
GODIMENTO BENI DI TERZI	9.322.712
COSTI PERSONALE	192.360.388
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	8.619.203
AMMORTAMENTI	11.753.737
SVALUTAZIONI	-
VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	-
ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	-
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	951.987.200
ONERI FINANZIARI (SALDO)	4.076.061
ONERI STRAORDINARI (SALDO)	-
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	13.644.474
TOTALE LIVELLO DEI COSTI	969.707.734



Allegato B

Importi in €

Azienda:	ROMA D
----------	--------

DESCRIZIONE	PREVISIONE 2007
ACQUISTO DI BENI SANITARI	22.931.006
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	600.812
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	611.804.205
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	41.247.575
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	196.817
GODIMENTO BENI DI TERZI	7.579.496
COSTI PERSONALE	114.148.122
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	5.763.173
AMMORTAMENTI	2.805.676
SVALUTAZIONI	-
VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	-
ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	536.167
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	807.613.049
ONERI FINANZIARI (SALDO)	1.680.745
ONERI STRAORDINARI (SALDO)	-
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	8.825.093
TOTALE LIVELLO DEI COSTI	818.118.887

Allegato B

Importi in €

	ROMA E
Azienda:	

DESCRIZIONE	PREVISIONE 2007
ACQUISTO DI BENI SANITARI	29.521.172
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	1.181.270
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	646.000.593
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	48.699.418
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	8.302.756
GODIMENTO BENI DI TERZI	3.734.661
COSTI PERSONALE	145.770.539
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	6.209.587
AMMORTAMENTI	6.114.978
SVALUTAZIONI	-
VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	-
ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	100.000
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	895.634.974
ONERI FINANZIARI (SALDO)	2.662.555
ONERI STRAORDINARI (SALDO)	-
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	10.721.590
TOTALE LIVELLO DEI COSTI	909.019.119

Allegato B

Importi in €

Azienda:	ROMA F
----------	--------

DESCRIZIONE	PREVISIONE 2007
ACQUISTO DI BENI SANITARI	16.636.259
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	1.464.644
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	258.089.946
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	10.460.707
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	5.554.613
GODIMENTO BENI DI TERZI	3.126.959
COSTI PERSONALE	76.695.840
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	2.990.321
AMMORTAMENTI	1.350.000
SVALUTAZIONI	-
VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	-
ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	150.000
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	376.519.289
ONERI FINANZIARI (SALDO)	714.300
ONERI STRAORDINARI (SALDO)	-
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	5.176.400
TOTALE LIVELLO DEI COSTI	382.409.989

Allegato B

Importi in €

Azienda:	ROMA G
----------	--------

DESCRIZIONE	PREVISIONE 2007
ACQUISTO DI BENI SANITARI	36.898.154
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	1.821.959
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	414.721.585
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	18.216.789
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	1.873.105
GODIMENTO BENI DI TERZI	2.999.557
COSTI PERSONALE	157.020.681
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	5.158.745
AMMORTAMENTI	5.451.056
SVALUTAZIONI	-
VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	-
ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	334.663
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	644.496.293
ONERI FINANZIARI (SALDO)	450.196
ONERI STRAORDINARI (SALDO)	-
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	10.756.026
TOTALE LIVELLO DEI COSTI	655.702.515

Allegato B

Importi in €

Azienda:	ROMA H
----------	--------

DESCRIZIONE	PREVISIONE 2007
ACQUISTO DI BENI SANITARI	44.368.045
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	2.437.951
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	447.035.747
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	29.291.233
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	3.151.147
GODIMENTO BENI DI TERZI	6.450.893
COSTI PERSONALE	202.075.489
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	7.252.178
AMMORTAMENTI	-
SVALUTAZIONI	-
VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	-
ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	-
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	500.000
	742.562.682
ONERI FINANZIARI (SALDO)	3.776.436
ONERI STRAORDINARI (SALDO)	-
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	13.102.191
TOTALE LIVELLO DEI COSTI	759.441.308

Allegato B

Importi in €

Azienda:	VITERBO
----------	---------

DESCRIZIONE	PREVISIONE 2007
ACQUISTO DI BENI SANITARI	34.791.867
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	1.256.302
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	265.792.331
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	24.242.945
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	2.767.555
GODIMENTO BENI DI TERZI	3.961.994
COSTI PERSONALE	143.236.226
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	6.110.058
AMMORTAMENTI	5.838.759
SVALUTAZIONI	-
VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	-
ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	-
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	487.998.037
ONERI FINANZIARI (SALDO)	1.686.056
ONERI STRAORDINARI (SALDO)	-
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	10.228.465
TOTALE LIVELLO DEI COSTI	499.912.558

Allegato B

Importi in €

	Azienda:	RIETI
--	----------	-------

DESCRIZIONE	PREVISIONE	2007
ACQUISTO DI BENI SANITARI		21.224.296
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI		998.090
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI		115.612.577
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI		16.232.768
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI		4.301.815
GODIMENTO BENI DI TERZI		4.403.093
COSTI PERSONALE		89.341.430
ONERI DIVERSI DI GESTIONE		2.836.429
AMMORTAMENTI		3.990.335
SVALUTAZIONI		-
VARIAZIONI DELLE RIMANENZE		-
ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO		75.000
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		259.015.832
ONERI FINANZIARI (SALDO)		1.079.964
ONERI STRAORDINARI (SALDO)		-
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO		6.369.864
TOTALE LIVELLO DEI COSTI		266.465.661

Allegato B

Importi in €

	Azienda:
	LATINA

DESCRIZIONE	PREVISIONE 2007
ACQUISTO DI BENI SANITARI	58.333.523
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	1.306.790
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	409.138.309
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	20.074.214
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	9.737.892
GODIMENTO BENI DI TERZI	4.652.018
COSTI PERSONALE	183.333.643
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	5.246.083
AMMORTAMENTI	9.331.080
SVALUTAZIONI	-
VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	-
ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	518.928
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	701.672.480
ONERI FINANZIARI (SALDO)	1.689.603
ONERI STRAORDINARI (SALDO)	-
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	11.898.752
TOTALE LIVELLO DEI COSTI	715.260.835

Allegato B

		Importi in €
Azienda:		FROSINONE
DESCRIZIONE	PREVISIONE	2007
ACQUISTO DI BENI SANITARI		45.434.323
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI		4.403.225
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI		370.940.244
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI		28.631.727
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI		3.214.267
GODIMENTO BENI DI TERZI		3.229.623
COSTI PERSONALE		219.168.000
ONERI DIVERSI DI GESTIONE		2.247.840
AMMORTAMENTI		-
SVALUTAZIONI		-
VARIAZIONI DELLE RIMANENZE		-
ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO		-
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		677.269.249
ONERI FINANZIARI (SALDO)		1.410.000
ONERI STRAORDINARI (SALDO)		-
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO		14.847.500
TOTALE LIVELLO DEI COSTI		693.526.749

Allegato B

Importi in €

Azienda:	SAN CAMILLO FORLANINI
----------	-----------------------

DESCRIZIONE	PREVISIONE 2007
ACQUISTO DI BENI SANITARI	67.270.972
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	2.095.230
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	22.713.786
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	41.322.454
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	11.225.835
GODIMENTO BENI DI TERZI	3.111.859
COSTI PERSONALE	249.882.989
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	6.813.608
AMMORTAMENTI	20.400.000
SVALUTAZIONI	-
VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	-
ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	-
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	424.836.734
ONERI FINANZIARI (SALDO)	1.019.700
ONERI STRAORDINARI (SALDO)	-
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	16.215.051
TOTALE LIVELLO DEI COSTI	442.071.486

Allegato B

		Importi in €
Azienda:		SAN GIOVANNI ADDOLORATA
DESCRIZIONE	PREVISIONE 2007	
ACQUISTO DI BENI SANITARI	36.692.207	
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	869.866	
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	11.538.280	
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	33.253.786	
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	4.817.689	
GODIMENTO BENI DI TERZI	5.307.704	
COSTI PERSONALE	135.161.174	
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	6.774.681	
AMMORTAMENTI	-	
SVALUTAZIONI	-	
VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	-	
ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	-	
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	234.415.388	
ONERI FINANZIARI (SALDO)	1.809.912	
ONERI STRAORDINARI (SALDO)	-	
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	8.337.432	
TOTALE LIVELLO DEI COSTI	244.562.732	

Allegato B

Importi in €

Azienda:		SAN FILIPPO NERI
DESCRIZIONE	PREVISIONE 2007	
ACQUISTO DI BENI SANITARI	40.716.906	
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	2.172.483	
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	7.598.900	
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	40.449.898	
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	4.680.753	
GODIMENTO BENI DI TERZI	2.283.629	
COSTI PERSONALE	105.792.472	
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	2.520.209	
AMMORTAMENTI	-	
SVALUTAZIONI	-	
VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	-	
ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	-	
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	206.215.250	
ONERI FINANZIARI (SALDO)	493.819	
ONERI STRAORDINARI (SALDO)	-	
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	7.237.719	
TOTALE LIVELLO DEI COSTI	213.946.787	

Allegato B

Importi in €

Azienda:	SANT'ANDREA
----------	-------------

DESCRIZIONE	PREVISIONE 2007
ACQUISTO DI BENI SANITARI	40.582.459
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	778.944
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	13.287.000
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	24.365.723
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	2.786.105
GODIMENTO BENI DI TERZI	791.496
COSTI PERSONALE	69.481.920
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	3.068.610
AMMORTAMENTI	-
SVALUTAZIONI	-
VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	-
ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	-
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	155.142.258
ONERI FINANZIARI (SALDO)	146.174
ONERI STRAORDINARI (SALDO)	-
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	4.721.683
TOTALE LIVELLO DEI COSTI	160.010.115

Allegato B

Importi in €

Azienda:		POLICLINICO UMBERTO I ^o
DESCRIZIONE		PREVISIONE 2007
ACQUISTO DI BENI SANITARI		115.266.581
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI		5.839.918
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI		34.589.601
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI		48.459.555
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI		13.165.873
GODIMENTO BENI DI TERZI		3.957.044
COSTI PERSONALE		200.642.094
ONERI DIVERSI DI GESTIONE		15.015.206
AMMORTAMENTI		6.417.991
SVALUTAZIONI		-
VARIAZIONI DELLE RIMANENZE		-
ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO		-
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		443.353.864
ONERI FINANZIARI (SALDO)		1.094.158
ONERI STRAORDINARI (SALDO)		-
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO		14.754.883
TOTALE LIVELLO DEI COSTI		459.202.904

Allegato B

Importi in €

	Azienda:
	I.F.O.

DESCRIZIONE	PREVISIONE 2007
ACQUISTO DI BENI SANITARI	29.584.924
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	529.723
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	9.982.639
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	21.473.410
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	5.201.704
GODIMENTO BENI DI TERZI	601.791
COSTI PERSONALE	60.430.095
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	2.923.845
AMMORTAMENTI	11.293.736
SVALUTAZIONI	-
VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	-
ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	-
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	142.021.868
ONERI FINANZIARI (SALDO)	1.616.242
ONERI STRAORDINARI (SALDO)	-
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	5.064.916
TOTALE LIVELLO DEI COSTI	148.703.026

Allegato B

Importi in €

Azienda:	I.N.R.C.A.
----------	------------

DESCRIZIONE	PREVISIONE 2007
ACQUISTO DI BENI SANITARI	1.228.383
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	95.423
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	627.549
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	1.646.367
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	272.373
GODIMENTO BENI DI TERZI	91.600
COSTI PERSONALE	7.697.480
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	110.713
AMMORTAMENTI	209.263
SVALUTAZIONI	-
VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	-
ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	-
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	11.979.151
ONERI FINANZIARI (SALDO)	84.417
ONERI STRAORDINARI (SALDO)	-
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	493.966
TOTALE LIVELLO DEI COSTI	12.557.535

Allegato B

Importi in €

Azienda:		I.N.M.I.
DESCRIZIONE	PREVISIONE 2007	
ACQUISTO DI BENI SANITARI	28.747.287	
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	311.753	
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	3.396.000	
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	10.462.876	
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	1.150.357	
GODIMENTO BENI DI TERZI	1.314.025	
COSTI PERSONALE	25.632.371	
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	1.694.375	
AMMORTAMENTI	9.700.000	
SVALUTAZIONI	-	
VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	-	
ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	-	
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	82.409.045	
PROVENTI FINANZIARI (SALDO)	-	942.029
ONERI STRAORDINARI (SALDO)	-	-
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	1.824.945	
TOTALE LIVELLO DEI COSTI		83.291.961

Allegato B

Importi in €

Azienda:	POLICLINICO TOR VERGATA
----------	----------------------------

DESCRIZIONE	PREVISIONE 2007
ACQUISTO DI BENI SANITARI	54.620.616
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	2.077.270
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	37.903.718
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	24.467.797
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	7.299.614
GODIMENTO BENI DI TERZI	1.265.366
COSTI PERSONALE	39.541.621
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	3.698.643
AMMORTAMENTI	3.200.000
SVALUTAZIONI	-
VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	-
ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	-
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	174.074.645
ONERI FINANZIARI (SALDO)	3.888.087
ONERI STRAORDINARI (SALDO)	-
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	3.027.735
TOTALE LIVELLO DEI COSTI	180.990.466

Allegato B

Importi in €

	Azienda:	ARES
--	----------	------

DESCRIZIONE	PREVISIONE 2007
-------------	--------------------

ACQUISTO DI BENI SANITARI	620.000
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	1.175.000
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	24.679.489
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	10.964.500
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	1.340.500
GODIMENTO BENI DI TERZI	544.200
COSTI PERSONALE	87.827.320
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	2.415.278
AMMORTAMENTI	-
SVALUTAZIONI	-
VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	-
ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	-
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	129.566.287

PROVENTI FINANZIARI (SALDO)	-
ONERI STRAORDINARI (SALDO)	6.208
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	-
TOTALE LIVELLO DEI COSTI	6.261.715

TOTALE LIVELLO DEI COSTI	135.821.793
---------------------------------	--------------------

