



PUNTO 12 DELL'ODG DELLA SEDUTA DEL 24/10/2017

ESTRATTO DEL VERBALE

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE n. 1692 / DGR del 24/10/2017

OGGETTO:

Approvazione dei bilanci preventivi economici annuali dell'esercizio 2017 delle Aziende del SSR ai sensi dell'articolo 32 del D. Lgs. 118/2011.

COMPONENTI DELLA GIUNTA REGIONALE

Presidente	Luca Zaia	Assente
Vicepresidente	Gianluca Forcolin	Presente
Assessori	Luca Coletto	Presente
	Giuseppe Pan	Presente
	Roberto Marcato	Assente
	Gianpaolo E. Bottacin	Presente
	Manuela Lanzarin	Presente
	Elena Donazzan	Assente
	Federico Caner	Presente
	Elisa De Berti	Assente
Segretario verbalizzante	Cristiano Corazzari	Presente
	Mario Caramel	

RELATORE ED EVENTUALI CONCERTI

LUCA COLETTA

STRUTTURA PROPONENTE

AREA SANITA' E SOCIALE

APPROVAZIONE:

Sottoposto a votazione, il provvedimento è approvato con voti unanimi e palesi.

OGGETTO: Approvazione dei bilanci preventivi economici annuali dell'esercizio 2017 delle Aziende del SSR ai sensi dell'articolo 32 del D. Lgs. 118/2011.

NOTA PER LA TRASPARENZA:

Ai sensi del D.Lgs. 118/2011, con il presente provvedimento si approvano i bilanci preventivi economici annuali redatti dalle Aziende del SSR per l'esercizio 2017.

L'Assessore Luca Coletto riferisce quanto segue.

La normativa nazionale posta a presidio e garanzia del mantenimento dell'equilibrio del SSR (articolo 1, commi 173 e seguenti della L. 311/2004, Intesa Stato-Regioni 23 marzo 2005, Patto per la Salute del 28 settembre 2006 e Intesa Stato-Regioni del 3 dicembre 2009) prevede che la Regione debba assicurare l'equilibrio economico-finanziario del servizio sanitario regionale nel suo complesso, già in sede di preventivo annuale, attraverso l'adozione di misure ed iniziative volte alla riconduzione in equilibrio della gestione.

Il bilancio di previsione per l'anno 2017 (BEP 2017) è stato richiesto alle nuove Aziende sanitarie, Azienda Zero inclusa, con nota del Direttore della Direzione Programmazione Economico-Finanziaria SSR prot. n. 55575 del 10 febbraio 2017. Le indicazioni operative contenute nella citata nota regionale erano in linea con gli atti di programmazione alla data emanati, ovvero:

- DGR n. 2174/2016: Disposizioni in materia sanitaria connesse alla riforma del sistema sanitario regionale approvata con L.R. 25 ottobre 2016 n. 19
- DGR n. 2165/2016: Determinazione dei limiti di costo anno 2017 per gli acquisti di prestazioni psichiatriche residenziali e semiresidenziali delle Aziende Ulss
- DGR n. 2212/2016: "Attuazione DGR 247/2016: Budgettazione per un anno alle Aziende ULSS per pagamento LEA Tossico/alcol dipendenti. Sperimentazione con decorrenza dal 1 gennaio 2017 al 31 dicembre 2017".
- DGR n. 2239/2016: riparto provvisorio della stima del Fondo Sanitario Regionale 2017.
- Decreto del Direttore dell'Area Sanità e Sociale n. 1/2017 "Disposizioni per l'anno 2017 in materia di personale del SSR - obiettivi di costo 2017".

Si ricorda infatti che, secondo le disposizioni dell'articolo 25 del D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118, "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42", le Aziende sanitarie sono chiamate a predisporre un bilancio preventivo economico annuale (BEP) in coerenza con la programmazione sanitaria e con la programmazione economico-finanziaria della Regione.

Nel rispetto delle scadenze fissate dalla precitata circolare tutte le aziende sanitarie hanno provveduto alla trasmissione dei dati del bilancio preventivo economico annuale nella procedura informatica regionale e in quella ministeriale (NSIS).

Il bilancio economico di previsione 2017 formulato dalle Aziende risente dei seguenti aspetti:

- le rilevanti innovazioni che hanno interessato, con decorrenza 1° gennaio 2017, l'assetto istituzionale ed organizzativo del sistema sanitario regionale per effetto dell'applicazione del contenuto

normativo della Legge Regionale 25 ottobre 2016 n. 19 avente ad oggetto “Istituzione dell’ente di governance della sanità regionale veneta denominato “azienda per il governo della sanità della Regione del Veneto - Azienda Zero”. Disposizioni per la individuazione dei nuovi assetti territoriali delle Aziende Ulss”;

- la mancanza di specifici provvedimenti di programmazione sanitaria e/o economica per alcuni specifici ambiti, ad esempio per quanto riguarda i limiti di costo dei beni sanitari oppure gli obiettivi di salute e funzionamento dei servizi per l’anno 2017;
- la presenza di un riparto provvisorio, di cui alla DGR n. 2239/2016, effettuato su risorse stimate per l’anno 2017 nelle more del perfezionamento dell’iter nazionale di riparto del Fondo Sanitario Nazionale per l’anno in corso.

Successivamente, con nota regionale prot. n. 214040 del 31 maggio 2017, la Direzione Programmazione Economico-Finanziaria SSR ha richiesto alle Aziende la formulazione di una nuova versione del bilancio economico di previsione, dopo la chiusura dei primi cinque mesi dell’anno (CEPA t2) e l’emanazione di altri atti di programmazione regionale tra i quali:

- la DGR 246/2017 sugli obiettivi di salute e di funzionamento dei servizi per le aziende ed istituti del SSR per l’anno 2017;
- il DDR dell’Area Sanità e Sociale n. 16/2017 con i limiti di costo per i beni sanitari per l’anno 2017;
- la DGR 597/2017 sui tetti di spesa ed i volumi di attività degli erogatori privati accreditati per il triennio 2017-2019 per l’assistenza ospedaliera e specialistica ambulatoriale erogata nei confronti dei cittadini residenti nel Veneto.

A seguito di tale revisione, Azienda Zero ha recepito le nuove previsioni economiche a fine anno 2017 delle aziende e ha proceduto al consolidamento dei dati del SSR provvedendo all’adozione del bilancio economico preventivo consolidato del SSR revisionato al II trimestre 2017 con apposito provvedimento n. 190 del 01/09/2017 contestualmente trasmesso all’Area Sanità e Sociale e al Collegio Sindacale di Azienda Zero.

Dall’analisi dei bilanci preventivi aggiornati (CEPA t2) emerge una perdita previsionale complessiva delle aziende sanitarie pari a circa -784,4 milioni di euro, in peggioramento rispetto alla perdita 2016 per circa 568,2 milioni di euro.

Il dettaglio dell’incremento della perdita delle Aziende del SSR, con esclusione di Azienda Zero, è riportato nella tabella che segue. I segni negativi indicano un incremento dei costi oppure una riduzione dei ricavi; l’effetto di entrambi è un peggioramento del risultato di esercizio.

Voce di conto economico	Euro (000.000)
Risultato di esercizio Aziende SSR consuntivo 2016	-216,17
Variazione costi della produzione soggetti a vincolo da programmazione regionale (ad esclusione dell’assistenza integrativa)	-49,63
Variazione costi della produzione non soggetti a vincolo da programmazione regionale (comprese imposte e tasse)	-30,86
Variazione dei saldi della gestione non caratteristica (gestione finanziaria e straordinaria)	-56,08
Variazione rettifica contributi in conto esercizio per investimenti	+55,16
Variazione contributi in conto esercizio da Fondo Sanitario Regionale indistinto	-445,81
Variazioni altri ricavi facenti parti del valore della produzione	-40,96

Risultato di esercizio Aziende SSR CEPA t2 2017	-784,35
---	---------

Considerati, tuttavia, il risultato economico previsionale di Azienda Zero (come risultante dal Bilancio Economico Preventivo 2017 adottato con Decreto del Commissario n. 32 del 21/04/2017 e trasmesso all'Area Sanità e Sociale), nonché una stima delle probabili maggiori risorse a disposizione per l'anno 2017 da riparto del Fondo Sanitario Nazionale ed altre rettifiche integrative elencate nella seguente tabella, il risultato previsione consolidato è stimabile in complessivi -161,84 milioni di euro.

Voce di conto economico	Euro (000.000)
Risultato di esercizio Aziende SSR CEPA t2 2017	-784,35
Risultato Azienda Zero da BEP 2017	+395,33
Stima ulteriori risorse da riparto FSN 2017 (quota indistinta)	+68,18
Accantonamento prudenziale nel BEP 2017 di Azienda Zero	+150,0
Stima ulteriori ricavi 2017 non contabilizzati nei CEPA t2 2017 dalle aziende sanitarie	+9,00
Risultato previsionale consolidato SSR 2017	-161,84

Come ricordato all'inizio, la Regione deve assicurare l'equilibrio economico-finanziario del servizio sanitario regionale nel suo complesso già in sede di preventivo annuale, attraverso l'adozione di misure ed iniziative volte alla riconduzione in equilibrio della gestione. Pertanto, a fronte della perdita stimata in corso di maturazione di 161,84 milioni di euro, le aziende sanitarie devono porre in essere alcune azioni finalizzate a contenere l'incremento dei costi registrato nel CEPA t2 2017 rispetto al consuntivo 2016. Si consideri infatti che il costo della produzione (aggregato B del conto economico) è previsto, a CEPA t2 2017, in incremento di oltre 80 milioni di euro rispetto al consuntivo dell'anno precedente. L'ottenimento di tale risultato è garantito dalla DGR n. 246 del 7 marzo 2017 con la quale è stato fissato un obiettivo di contenimento dei costi della produzione delle aziende, nello specifico l'obiettivo A.1.2 "Variazione annuale del Costo della Produzione": sia alle ULSS che alle due aziende ospedaliere e lo IOV è stato posto l'obiettivo di invarianza dei costi rispetto al 2016.

La presenza di questo obiettivo, monitorato trimestralmente in sede di incontri sugli obiettivi annuali delle direzioni generali, unitamente ad ulteriori risparmi da ricercare nelle voci di gestione sanitaria accentrata nonché di ulteriori risorse da destinare alla copertura delle perdite fanno sì che il risultato economico previsionale consolidato 2017 si configuri in sostanziale equilibrio.

Sulla documentazione di bilancio economico preventivo inviata ai competenti uffici dell'Area Sanità e Sociale di cui ai richiamati Decreti del Commissario di Azienda Zero nn. 32 e 190 del 2017 è stato apposto il visto di congruità ex art. 2 c.1 lett. d) ed e) Legge Regionale n. 19/2016.

Tutto ciò premesso, si ritiene di prendere atto dei bilanci economici preventivi redatti dalle Aziende ed Enti del SSR (CEPA t2) - allegati al presente provvedimento (**Allegato A**) - ed approvarli come Bilanci Economici di Previsione per l'anno 2017 ai sensi dell'articolo 32 del D.Lgs 118/2011.

Il relatore conclude la propria relazione e propone all'approvazione della Giunta regionale il seguente provvedimento.

LA GIUNTA REGIONALE

UDITO il relatore, il quale dà atto che la struttura competente ha attestato l'avvenuta regolare istruttoria della pratica, anche in ordine alla compatibilità con la vigente legislazione statale e regionale, e che successivamente alla definizione di detta istruttoria non sono pervenute osservazioni in grado di pregiudicare l'approvazione del presente atto;

VISTO l'articolo 1, commi 173 e seguenti della L. 311/2004;

CONSIDERATA l'Intesa Stato-Regioni 23 marzo 2005;

VISTO il Patto per la Salute del 28 settembre 2006;

CONSIDERATA l'Intesa Stato-Regioni del 3 dicembre 2009;

VISTA la nota regionale prot. n. 55575 del 10 febbraio 2017;

VISTA la nota regionale prot. n. 214040 del 31 maggio 2017;

VISTA la DGR n. 2174/2016;

VISTA la DGR n. 2165/2016;

VISTA la DGR n. 2212/2016;

VISTA la DGR n. 2239/2016;

VISTA la DGR 246/2017;

VISTA la la DGR 597/2017;

VISTO il Decreto del Direttore dell'Area Sanità e Sociale n. 16/2017;

VISTO il Decreto del Direttore dell'Area Sanità e Sociale n. 1/2017;

VISTO il Decreto del Commissario di Azienda Zero n. 32 del 21/04/2017

VISTO il Decreto del Commissario di Azienda Zero n. 190 del 01/09/2017

VISTO l'articolo 25 del D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118;

VISTO l'articolo 32 del D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118;

VISTA la Legge Regionale 25 ottobre 2016 n. 19

DELIBERA

1. di prendere atto di quanto evidenziato nelle premesse che costituiscono parte integrante del presente provvedimento;

2. di prendere atto del visto di congruità apposto dall'Area Sanità e Sociale ex art. 2 c.1 lett. d) ed e) Legge Regionale n. 19/2016 sulla documentazione di bilancio economico preventivo 2017 inviata ai competenti uffici regionali;
3. di prendere atto ed approvare i bilanci preventivi economici annuali 2017 redatti dalle Aziende ed Enti del SSR e da Azienda Zero nonché il bilancio consolidato preventivo 2017 del SSR riportati nell'**Allegato A** alla presente, ai sensi dell'articolo 32 del D.Lgs 118/2011;
4. di prendere atto che il presente provvedimento non comporta oneri a carico del bilancio regionale;
5. di pubblicare la presente deliberazione nel Bollettino Ufficiale della Regione.

IL VERBALIZZANTE
Segretario della Giunta Regionale
F.to Avv. Mario Caramel





ANNO 2017	SCHEMA DI BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO	AULSS 501	AULSS 502	AULSS 503
A)	VALORE DELLA PRODUZIONE			
	1) Contributi in c/esercizio	376.666.527	1.344.368.678	1.056.221.339
	2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-7.740.143	-17.610.022	-22.423.045
	3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	0	3.474.431	1.862.901
	4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	36.268.570	170.159.037	86.864.863
	5) Concorsi, recuperi e rimborsi	4.739.477	15.230.317	12.659.956
	6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	9.810.000	30.393.201	23.024.770
	7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	7.986.701	24.316.269	22.639.045
	8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0
	9) Altri ricavi e proventi	2.154.490	2.500.286	3.893.247
	Totale A)	429.885.622	1.572.832.197	1.184.743.076
B)	COSTI DELLA PRODUZIONE			
	1) Acquisti di beni	57.727.399	239.391.938	171.195.103
	a) Acquisti di beni sanitari	54.844.320	234.543.262	168.459.601
	b) Acquisti di beni non sanitari	2.883.079	4.848.675	2.735.502
	2) Acquisti di servizi sanitari	175.819.246	717.328.800	571.239.410
	a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	24.994.051	100.270.665	74.988.776
	b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	26.326.172	96.828.715	77.349.948
	c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	9.420.265	73.000.019	75.428.319
	d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	1.489.531	13.668.839	1.182.401
	e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	2.420.500	14.492.100	6.160.169
	f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	1.604.500	6.100.000	6.478.786
	g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	40.206.058	180.914.152	145.204.494
	h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	3.873.100	14.190.178	6.145.394
	i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	2.996.517	22.443.509	19.698.203
	j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	348.268	1.450.524	1.961.660
	k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	1.344.210	7.726.416	6.268.903
	l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	42.204.336	124.811.637	84.597.101
	m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	4.168.111	14.177.406	8.736.982
	n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	4.583.863	19.140.566	16.789.701
	o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio	3.730.015	7.327.109	4.347.304
	p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	6.109.751	20.786.966	35.901.269
	q) Costi per differenziale Tariffe TUC	0	0	0
	3) Acquisti di servizi non sanitari	31.596.886	105.498.428	94.006.690
	4) Manutenzione e riparazione	8.846.795	19.942.248	38.293.484
	5) Godimento di beni di terzi	1.439.942	65.373.227	11.182.603
	6) Costi del personale	158.630.850	419.110.000	357.072.123
	7) Oneri diversi di gestione	1.751.288	2.650.638	4.669.423
	8) Ammortamenti	11.448.982	33.772.449	27.214.730
	9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	300.000	0	3.442.523
	10) Variazione delle rimanenze	0	0	0
	11) Accantonamenti	4.432.190	15.673.588	11.166.494
	Totale B)	451.993.578	1.618.741.316	1.289.482.583
	DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-22.107.956	-45.909.119	-104.739.507
C)	PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-603.300	-9.000	-12.182.405
D)	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0	0
E)	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	-338.782	-2.423.126	387.131
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-23.050.038	-48.341.246	-116.534.781
Y)	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	11.354.369	30.598.452	26.957.400
	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-34.404.406	-78.939.698	-143.492.180



ANNO 2017	SCHEMA DI BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO	AULSS 504	AULSS 505	AULSS 506
A)	VALORE DELLA PRODUZIONE			
	1) Contributi in c/esercizio	325.638.785	425.555.929	1.436.670.256
	2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-10.170.762	-8.729.138	-9.257.891
	3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	934.131	382.709	2.397.014
	4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	32.674.191	65.267.267	126.884.869
	5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.241.462	991.389	7.399.196
	6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	6.480.544	8.088.373	28.461.551
	7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	5.937.741	10.208.344	20.832.139
	8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0
	9) Altri ricavi e proventi	762.011	986.519	3.384.869
	Totale A)	363.498.103	502.751.392	1.616.772.003
B)	COSTI DELLA PRODUZIONE			
	1) Acquisti di beni	41.805.292	63.670.624	149.753.078
	a) Acquisti di beni sanitari	40.942.920	62.365.439	146.117.868
	b) Acquisti di beni non sanitari	862.372	1.305.186	3.635.210
	2) Acquisti di servizi sanitari	199.208.971	264.637.507	1.046.244.217
	a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	23.204.514	30.040.577	111.430.696
	b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	25.799.408	30.740.492	107.915.984
	c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	28.390.290	33.928.285	154.519.264
	d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	1.745.910	401.945	4.463.707
	e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	2.224.000	2.335.000	13.308.939
	f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	2.309.915	2.820.500	6.526.624
	g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	61.101.168	89.195.505	307.935.264
	h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	1.858.215	1.503.924	10.401.547
	i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	10.072.745	7.641.324	71.065.229
	j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	2.534.395	625.631	16.087.110
	k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	255.531	2.862.312	11.585.508
	l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	21.021.011	42.853.280	140.030.665
	m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	3.400.600	4.386.960	10.211.278
	n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	5.539.751	9.505.950	35.233.320
	o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio	2.348.689	1.202.696	4.642.453
	p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	7.402.830	4.593.125	40.886.732
	q) Costi per differenziale Tariffe TUC	0	0	0
	3) Acquisti di servizi non sanitari	18.762.270	32.179.352	82.460.592
	4) Manutenzione e riparazione	4.047.478	7.925.492	22.847.730
	5) Godimento di beni di terzi	1.413.087	1.952.880	17.329.784
	6) Costi del personale	108.645.121	146.975.141	345.168.830
	7) Oneri diversi di gestione	1.245.299	2.032.952	4.047.337
	8) Ammortamenti	8.467.757	13.517.327	25.631.576
	9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	270.000	91.733	100.000
	10) Variazione delle rimanenze	0	0	0
	11) Accantonamenti	3.398.801	6.160.753	14.443.391
	Totale B)	387.264.076	539.143.761	1.708.026.535
	DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-23.765.973	-36.392.369	-91.254.532
C)	PROVENTI E ONERI FINANZIARI	723	-157.317	-699.969
D)	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0	0
E)	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	-58.793	385.339	422.552
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-23.824.043	-36.164.347	-91.531.949
Y)	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	7.629.952	10.891.471	25.209.311
	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-16.194.091	-25.272.876	-66.322.638

1692

24 OTT. 2017

REGIONE DEL VENETO

giunta regionale - 10^a legislatura

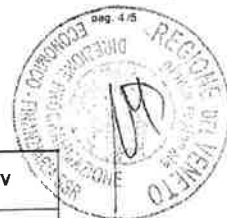
ANNO 2017	SCHEMA DI BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO	AULSS 507	AULSS 508	AULSS 509
A)	VALORE DELLA PRODUZIONE			
	1) Contributi in c/esercizio	556.624.306	766.270.119	1.387.327.056
	2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-7.121.633	-13.679.778	-12.016.969
	3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	2.327.685	1.770.190	3.933.859
	4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	33.278.847	108.913.667	132.580.002
	5) Concorsi, recuperi e rimborsi	4.404.710	10.582.509	5.907.763
	6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	13.406.402	15.425.000	21.874.616
	7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	11.406.745	12.892.844	13.899.626
	8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0
	9) Altri ricavi e proventi	1.458.329	3.184.100	2.617.148
	Totale A)	615.785.191	905.358.651	1.556.123.101
B)	COSTI DELLA PRODUZIONE			
	1) Acquisti di beni	81.367.947	147.191.157	111.981.135
	a) Acquisti di beni sanitari	78.684.823	142.860.157	109.223.099
	b) Acquisti di beni non sanitari	2.683.124	4.331.000	2.758.035
	2) Acquisti di servizi sanitari	290.106.361	395.965.490	1.149.024.703
	a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	44.094.754	57.603.030	103.952.184
	b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	41.208.828	55.092.837	102.588.317
	c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	20.203.905	38.371.052	164.898.477
	d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	1.982.036	4.018.396	7.265.309
	e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	5.404.886	5.550.145	15.062.805
	f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	2.645.939	4.897.000	7.589.558
	g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	60.130.329	86.219.053	472.142.529
	h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	7.853.024	7.109.529	16.341.818
	i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	11.158.101	11.938.898	79.263.029
	j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	666.174	961.432	1.659.133
	k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	1.326.523	3.352.433	11.090.477
	l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	62.107.676	72.545.452	126.276.521
	m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intrafirma)	5.644.029	10.335.652	5.525.981
	n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	9.346.014	11.514.014	20.245.817
	o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio	3.019.968	3.700.889	1.927.625
	p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	13.314.175	22.755.677	13.195.123
	q) Costi per differenziale Tariffe TUC	0	0	0
	3) Acquisti di servizi non sanitari	45.947.826	58.928.726	72.270.010
	4) Manutenzione e riparazione	11.374.543	19.832.775	22.450.228
	5) Godimento di beni di terzi	16.290.587	4.825.250	7.564.522
	6) Costi del personale	178.636.251	270.518.000	289.022.642
	7) Oneri diversi di gestione	2.322.088	3.493.836	3.125.027
	8) Ammortamenti	18.287.945	20.296.746	22.821.266
	9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	200.000	0	1.394.385
	10) Variazione delle rimanenze	0	0	0
	11) Accantonamenti	4.714.136	8.264.347	7.067.062
	Totale B)	649.227.684	929.316.327	1.666.720.980
	DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-33.442.493	-23.957.676	-110.597.879
C)	PROVENTI E ONERI FINANZIARI	0	-307.035	-478.595
D)	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0	0
E)	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	567.979	-115.262	-206.568
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A+B+C+D+E)	-32.874.514	-24.379.973	-111.283.041
Y)	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	13.146.521	19.799.271	19.827.873
	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-46.021.035	-44.179.244	-131.110.914

1692

24 OTT. 2017

REGIONE DEL VENETO

giunta regionale - 10ª legislatura



ANNO 2017	SCHEMA DI BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO	AO PADOVA	AOUI VERONA	IOV
A)	VALORE DELLA PRODUZIONE			
	1) Contributi in c/esercizio	82.767.411	85.512.867	11.986.814
	2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-14.211.096	-14.760.810	0
	3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	3.721.067	5.469.044	2.705.224
	4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	419.334.673	443.296.055	80.958.268
	5) Concorsi, recuperi e rimborsi	17.258.209	3.402.784	8.499.150
	6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	8.373.227	7.470.000	490.000
	7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	16.390.598	24.364.848	5.304.230
	8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	100.000	0	0
	9) Altri ricavi e proventi	5.618.467	3.195.000	93.800
	Totale A)	539.352.576	557.949.788	110.017.286
B)	COSTI DELLA PRODUZIONE			
	1) Acquisti di beni	205.655.946	184.021.269	48.380.497
	a) Acquisti di beni sanitari	202.663.796	179.734.509	47.913.809
	b) Acquisti di beni non sanitari	2.992.150	4.286.760	466.688
	2) Acquisti di servizi sanitari	50.768.280	32.965.322	13.135.998
	a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	0	0	0
	b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	0	0	0
	c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	830.896	570.000	4.300.000
	d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0	0	0
	e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	0	0	0
	f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	0	0	0
	g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0	0	0
	h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0	0
	i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	0	0	0
	j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	0	0	0
	k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	5.258.164	4.085.000	88.000
	l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0	0	0
	m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	16.377.983	9.000.000	1.030.000
	n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	1.457.639	2.448.946	535.212
	o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	20.037.924	11.929.375	5.092.465
	p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	6.805.675	4.932.001	2.090.321
	q) Costi per differenziale Tariffe TUC	0	0	0
	3) Acquisti di servizi non sanitari	55.356.098	66.119.570	8.930.507
	4) Manutenzione e riparazione	19.359.230	23.825.000	3.894.350
	5) Godimento di beni di terzi	4.914.660	10.110.798	360.817
	6) Costi del personale	211.723.267	221.959.320	24.450.118
	7) Oneri diversi di gestione	3.724.381	3.320.000	981.549
	8) Ammortamenti	18.868.673	26.398.619	6.367.315
	9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	645.289	0	60.000
	10) Variazione delle rimanenze	0	0	0
	11) Accantonamenti	13.752.880	14.640.517	3.866.305
	Totale B)	584.768.704	583.360.415	110.427.456
	DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-45.416.128	-25.410.627	-410.170
C)	PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-190.000	-481.932	-48.950
D)	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0	0
E)	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	-2.502.811	-1.426.753	632.266
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-48.108.938	-27.299.312	173.146
Y)	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	16.755.040	16.795.947	2.174.024
	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-64.863.978	-44.095.259	-2.000.878



ANNO 2017	SCHEMA DI BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO	AGGREGATO AZIENDE	AZIENDA ZERO	CONSOLIDATO SSR
A)	VALORE DELLA PRODUZIONE			
	1) Contributi in c/esercizio	7.855.590.087	918.895.952	8.773.822.150
	2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-137.721.286	-6.300.000	-144.021.286
	3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	28.978.254	0	28.978.254
	4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	1.736.480.110	0	501.623.195
	5) Concorsi, recuperi e rimborsi	92.316.921	30.000.000	81.208.232
	6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	173.297.684	0	173.297.684
	7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	176.179.130	490.000	176.669.130
	8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	100.000	0	100.000
	9) Altri ricavi e proventi	29.848.067	0	30.856.276
	Totale A)	9.955.068.987	943.085.952	9.622.533.637
B)	COSTI DELLA PRODUZIONE			
	1) Acquisti di beni	1.502.141.385	0	1.463.276.214
	a) Acquisti di beni sanitari	1.468.353.603	0	1.429.634.869
	b) Acquisti di beni non sanitari	33.787.782	0	33.641.345
	2) Acquisti di servizi sanitari	4.906.444.305	347.652.859	4.021.932.502
	a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	570.579.247	0	569.126.358
	b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	563.850.600	0	553.729.773
	c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	603.860.772	0	379.031.109
	d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	36.218.073	0	30.015.418
	e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	66.958.543	0	66.958.543
	f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	40.972.822	0	40.972.822
	g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	1.443.048.551	0	708.238.196
	h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	69.276.730	0	68.716.278
	i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	236.277.555	0	29.661.705
	j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	26.294.326	0	22.341.316
	k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	55.243.476	0	52.313.516
	l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	716.447.679	0	714.340.299
	m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	92.994.982	0	92.994.982
	n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	136.340.793	318.272.359	453.943.373
	o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio	69.306.513	0	66.835.299
	p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	178.773.644	29.380.500	172.713.516
	q) Costi per differenziale Tariffe TUC	0	0	0
	3) Acquisti di servizi non sanitari	672.056.956	33.964.027	704.074.596
	4) Manutenzione e riparazione	202.639.352	500.000	203.128.395
	5) Godimento di beni di terzi	142.758.157	0	142.689.656
	6) Costi del personale	2.711.911.662	0	2.711.911.662
	7) Oneri diversi di gestione	33.363.817	145.000	33.508.817
	8) Ammortamenti	233.073.383	490.000	233.563.383
	9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	6.503.930	0	6.503.930
	10) Variazione delle rimanenze	0	0	0
	11) Accantonamenti	107.580.464	165.000.000	272.580.464
	Totale B)	10.518.473.411	547.751.886	9.793.169.619
	DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-563.404.424	395.334.066	-170.635.982
C)	PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-15.137.779	0	-15.137.779
D)	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0	0
E)	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	-4.676.829	0	-2.111.207
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-583.219.032	395.334.066	-187.884.968
Y)	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	201.139.630	0	201.139.630
	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-784.358.662	395.334.066	-389.024.598

