



Azienda Unità Sanitaria Locale Umbria n. 2

**BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO
ANNUALE 2018
IN FORMA SINTETICA ED AGGREGATA**

PREVISIONI ECONOMICHE

4.1 Previsione ricavi

L'insieme degli elementi di valutazione ad oggi disponibili porta a prevedere che l'Azienda, nel 2018, realizzerà un valore della produzione per € **1.612.241,13** come dettagliato nella seguente tabella

Previsioni ricavi – Anno 2018

A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1) Contributi in c/esercizio	661.779.448
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	661.779.448
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	-
1) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati</i>	-
2) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA</i>	-
3) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA</i>	-
4) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro</i>	-
5) <i>Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)</i>	-
6) <i>Contributi da altri soggetti pubblici</i>	-
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-
1) <i>da Ministero della Salute per ricerca corrente</i>	-
2) <i>da Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i>	-
3) <i>da Regione e altri soggetti pubblici</i>	-
4) <i>da privati</i>	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	-
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	42.582.804
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	16.364.694

b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	4.749.675
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	21.468.435
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.622.473
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	8.479.338
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	8.954.795
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-
9) Altri ricavi e proventi	755.719
Totale A)	724.174.577

4.1.1 I contributi in conto esercizio.

Il finanziamento attribuito a questa Azienda da parte della Regione per il 2018, a titolo di somme assegnate è pari a € 661.779.448 con un incremento di € 4.809.198 rispetto al finanziamento previsionale dell'anno 2017.

4.1.2 La mobilità sanitaria extraregionale.

Sul versante delle prestazioni rese a residenti in ASL extraregionali si prevedono ricavi per € 17.814.367,33 facendo riferimento al dato riportato nel CE III 2017 proiettato su base annua.

4.1.3 La mobilità sanitaria regionale.

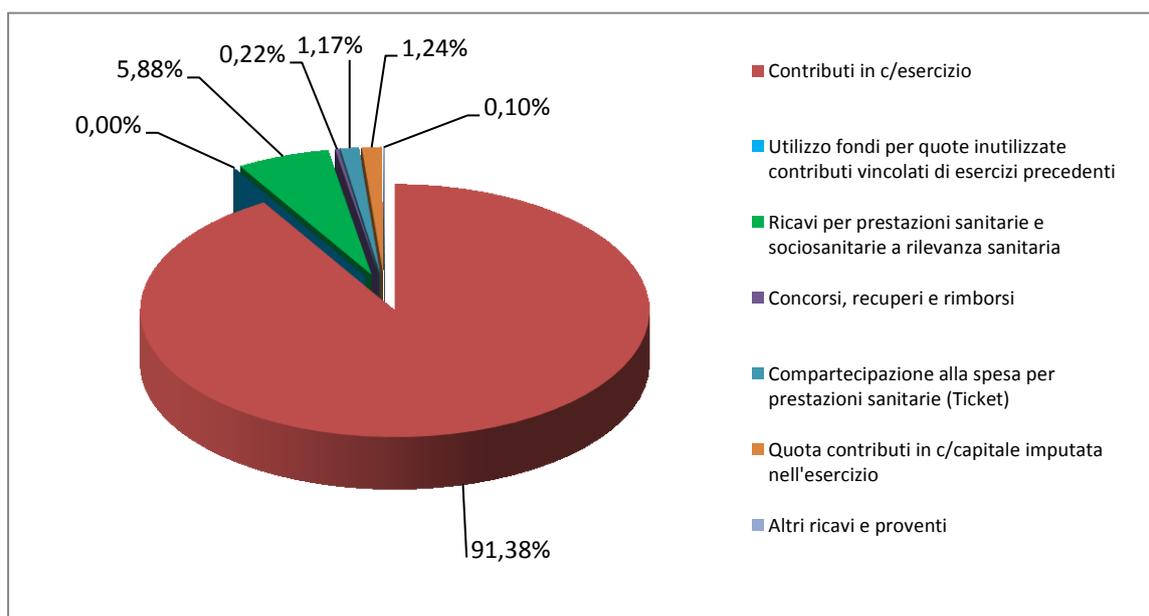
Al fine di formulare il dato previsionale per il 2018 di questa categoria di ricavi, sono stati presi a base i valori comunicati dalla Regione con nota n prot. n. 0256602 del 2/11/2017 avente ad oggetto: "Deliberazione di Giunta Regionale n.1252 del 30.10.2017" e riportati nella sottostante tabella

TABELLA n. 2 MOBILITA' INTRAREGIONALE 2017				
Aziende addebitate	Azienda USL Umbria 1	Azienda USL Umbria 2	Totale	Saldo 2018
Azienda USL Umbria 1		4.904.682	4.904.682	-190.025.646
Azienda USL Umbria 2	15.931.549		15.931.549	-105.580.230
Azienda Ospedaliera di Perugia	172.797.528	18.713.949	191.511.477	191.511.477
Azienda Ospedaliera di Terni	6.201.251	97.893.148	104.094.399	104.094.399
Case di Cura private			20.832.237	20.832.237
Totale	194.930.328	121.511.779	337.274.343	0

4.1.4 Altre entrate.

Per quanto attiene le altre residuali voci di ricavo, si ritiene di dover formulare una previsione in linea con il dato storico dei ricavi riferiti all'anno 2017.

Distribuzione valori della produzione Anno 2017



4.2 Previsione Costi

L'insieme degli elementi di valutazione ad oggi disponibili porta a prevedere che l'Azienda, nel 2018, sosterrà costi della produzione per € 709.245.743 come dettagliato nella seguente tabella

Previsioni costi – Anno 2018

B COSTI DELLA PRODUZIONE	
1 Acquisti di beni	64.893.970
a) Acquisti di beni sanitari	63.501.704
b) Acquisti di beni non sanitari	1.392.266
2 Acquisti di servizi sanitari	363.679.799
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	44.252.166
b) Acquisti di servizi sanitari – Farmaceutica	61.319.037
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	44.592.610
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	2.371.302
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	7.000.000
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	9.430.991
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	121.624.231
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	11.619.810
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	12.989.639
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	1.191.252
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	4.152.435
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	35.509.909
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	3.624.779
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	2.183.221
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	1.493.280
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	325.136
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-
3 Acquisti di servizi non sanitari	44.225.840

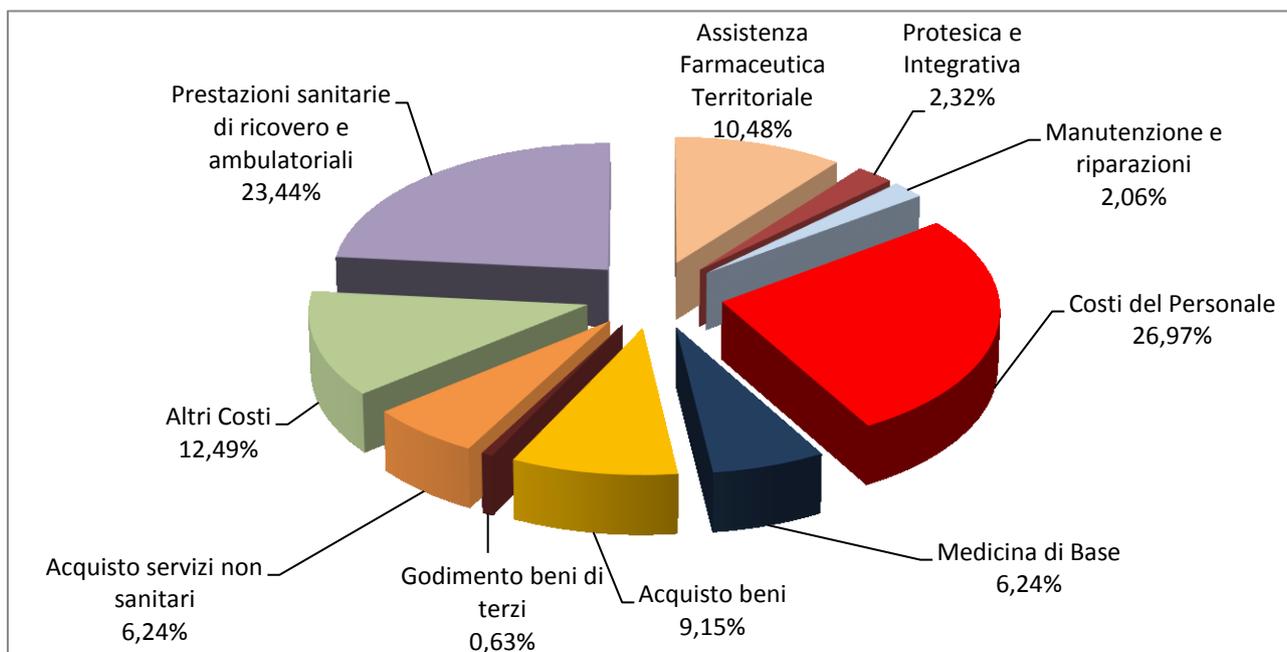
a) Servizi non sanitari	43.489.340
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	180.500
c) Formazione	556.000
4 Manutenzione e riparazione	14.582.953
5 Godimento di beni di terzi	4.503.674
6 Costi del personale	191.277.773
a) Personale dirigente medico	71.143.150
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	7.198.926
c) Personale comparto ruolo sanitario	82.541.057
d) Personale dirigente altri ruoli	1.474.571
e) Personale comparto altri ruoli	28.920.069
7 Oneri diversi di gestione	3.483.389
8 Ammortamenti	9.593.676
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	665.627
b) Ammortamenti dei Fabbricati	6.127.123
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.800.926
9 Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	550.000
10 Variazione delle rimanenze	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-
11 Accantonamenti	12.454.668
a) Accantonamenti per rischi	3.414.346
b) Accantonamenti per premio operosità	300.000
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	
d) Altri accantonamenti	8.740.322
Totale B)	709.245.743

La previsione dei costi è stata realizzata prendendo in considerazione le previsioni aziendali fatte a novembre 2017 da parte dei Centri di risorsa aziendali, tenendo conto degli indirizzi regionali per la predisposizione del Bilancio di previsione 2018.

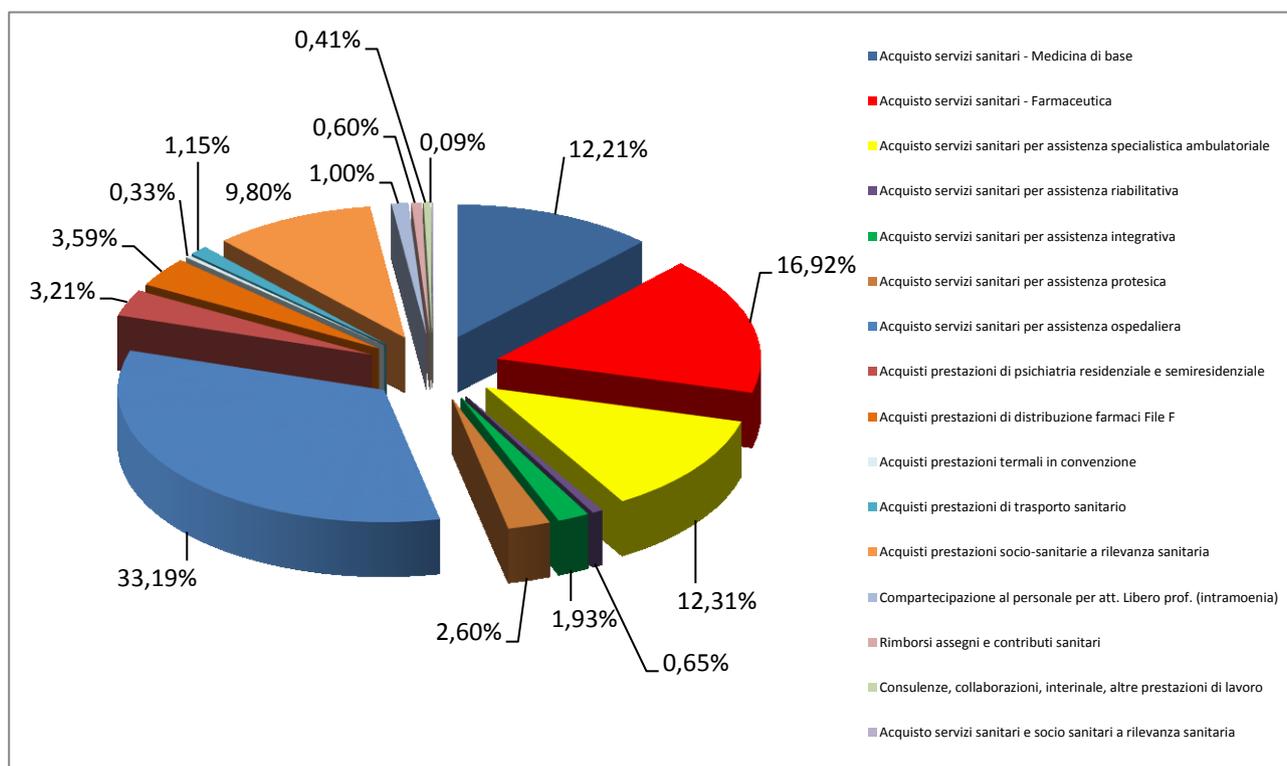
La stesura del CE preventivo rappresenta il primo passo per avviare il processo di budgeting, il cui momento successivo è rappresentato proprio dall'individuazione dei Centri di Risorsa cui assegnare i budget che costituiscono il complesso delle risorse della nuova Azienda.

Si riportano di seguito i grafici relativi alla ripartizione dei costi generali dell'azienda e del dettaglio dei costi di acquisto dei servizi e del costo del personale.

Costi Della Produzione Anno 2018



Costi Acquisti dei Servizi Sanitari Anno 2018



Costi del Personale Anno 2018

