



USLUmbria**2**

Azienda Unità Sanitaria Locale Umbria 2

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2017
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 2017, realizzerà un valore della produzione per € **722.562.336** come dettagliato nella seguente tabella

Tabella 65: Previsioni ricavi – Anno 2017

A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1) Contributi in c/esercizio	656.970.250
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	656.970.250
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	44.848.674
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	16.227.446
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	4.634.268
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	23.986.959
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	3.176.560
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	8.137.862
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	8.638.678
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-
9) Altri ricavi e proventi	790.312
Totale A)	722.562.336

4.1.1 I contributi in conto esercizio.

Il finanziamento attribuito a questa Azienda da parte della Regione per il 2017, a titolo di somme assegnate è pari a € 656.970.250 con un decremento di € 1.109.615 rispetto al finanziamento previsionale dell'anno 2016.

4.1.2 La mobilità sanitaria extraregionale.

Sul versante delle prestazioni rese a residenti in ASL extraregionali si prevedono ricavi per € 21.376.325 facendo riferimento al dato riportato nel CE III 2016 proiettato su base annua.

4.1.3 La mobilità sanitaria regionale.

Al fine di formulare il dato previsionale per il 2017 di questa categoria di ricavi, sono stati presi a base i valori comunicati dalla Regione con nota n prot. n. 0238462 del 17/11/2016 avente ad oggetto: "Deliberazione di Giunta Regionale n.1298 del 14.11.2016. Notifica" e riportati nella sottostante tabella

TABELLA n. 2 MOBILITA' INTRAREGIONALE 2017				
Aziende addebitate	ASL 201	ASL202	Totale	Saldo 2016
Azienda USL Umbria 1		4.904.682	4.904.682	-206.665.843
Azienda USL Umbria 2	15.931.549		15.931.549	-109.782.270
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	16.640.197	4.202.040	20.842.237	20.842.237
Totale	211.570.525	125.713.819	337.284.344	0

Con nota prot. n.260015 del 15/12/2016 avente per oggetto "Indirizzi vincolanti per la predisposizione dei bilanci di previsione per l'esercizio 2017 – DGR n.1298/2016. Indicazioni", la Regione ha dato successive indicazioni trasmettendo la nuova tabella 2 e rettificando la quota dovuta alle case di cura private.

Figura 5b: Tabella n. 2 nota prot. n. 260015 del 15/12/2016

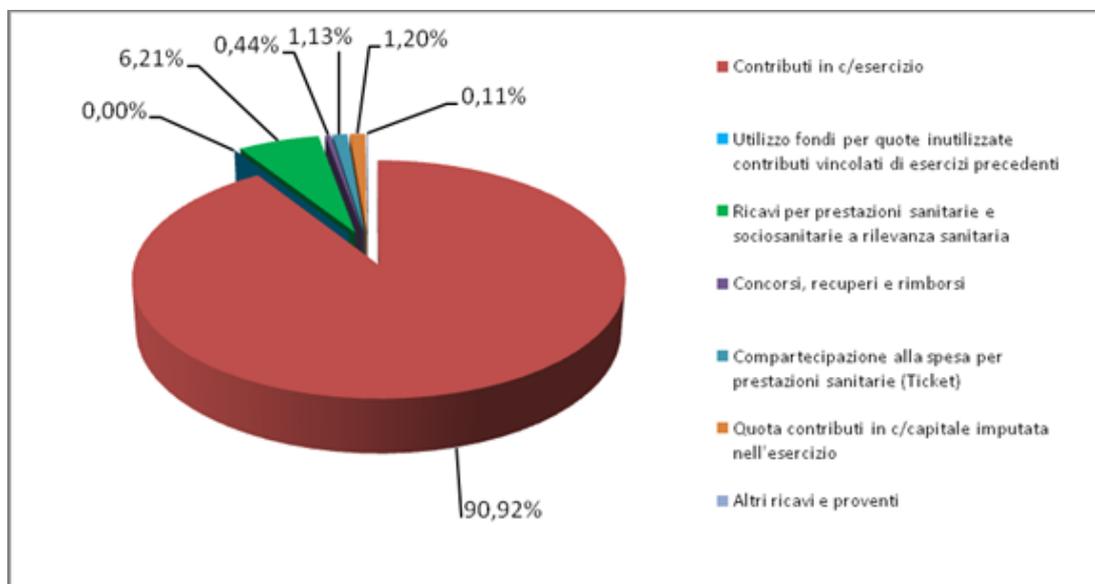
TABELLA n. 2		MOBILITA' INTRAREGIONALE ANNO 2017			
Azienda di residenza					
Aziende addebitanti	Azienda U.S.L. Umbria 1	Azienda U.S.L. Umbria 2	Totale	Saldo 2016	
Azienda U.S.L. Umbria 1		4.904.682	4.904.682	-207.534.883	
Azienda U.S.L. Umbria 2	15.931.549		15.931.549	-108.913.230	
Az. Ospedaliera PERUGIA	172.797.528	18.713.949	191.511.477	191.511.477	
Az. Ospedaliera TERNI	6.201.251	97.893.148	104.094.399	104.094.399	
Case di Cura private	17.509.237	3.333.000	20.842.237	20.842.237	
Totale	212.439.565	124.844.779	337.284.343	0	

L'incremento riconosciuto alle Case di Cura sul volume finanziario massimo delle prestazioni effettuate per cittadini residenti viene riconosciuto ad invarianza finanziaria, prevedendo una corrispondente riduzione delle prestazioni effettuate in mobilità extra-regionale.

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 2016.

Figura 10: 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 2017, sosterrà costi della produzione per € 708.140.480 come dettagliato nella seguente tabella

Tabella 66: Previsioni costi – Anno 2017

B COSTI DELLA PRODUZIONE	
1 Acquisti di beni	62.325.609
a) Acquisti di beni sanitari	61.034.409
b) Acquisti di beni non sanitari	1.291.200
2 Acquisti di servizi sanitari	362.378.321
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	43.837.649
b) Acquisti di servizi sanitari – Farmaceutica	61.338.016
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	42.714.807
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	2.232.600
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	7.430.000
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	8.970.122
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	130.192.959
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	10.778.807
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	6.637.077
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	945.477
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	4.106.899
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	34.703.752
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intraoemia)	3.525.425
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	2.193.670
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.556.381

p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	214.680
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-
3 Acquisti di servizi non sanitari	44.398.828
a) Servizi non sanitari	43.683.440
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	170.388
c) Formazione	545.000
4 Manutenzione e riparazione	14.459.795
5 Godimento di beni di terzi	4.679.099
6 Costi del personale	190.638.994
a) Personale dirigente medico	72.657.196
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	7.467.128
c) Personale comparto ruolo sanitario	82.353.370
d) Personale dirigente altri ruoli	1.529.451
e) Personale comparto altri ruoli	26.631.849
7 Oneri diversi di gestione	3.263.789
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	15.852.369
a) Accantonamenti per rischi	3.444.346
b) Accantonamenti per premio operosità	220.000
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	

d) Altri accantonamenti	12.188.023
Totale B)	708.140.480

La previsione dei costi è stata realizzata prendendo in considerazione le previsioni aziendali fatte a novembre 2016 da parte dei Centri di risorsa aziendali, tenendo conto degli indirizzi regionali per la predisposizione del Bilancio di previsione 2017.

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.

Figura 11: Costi Della Produzione Anno 2017

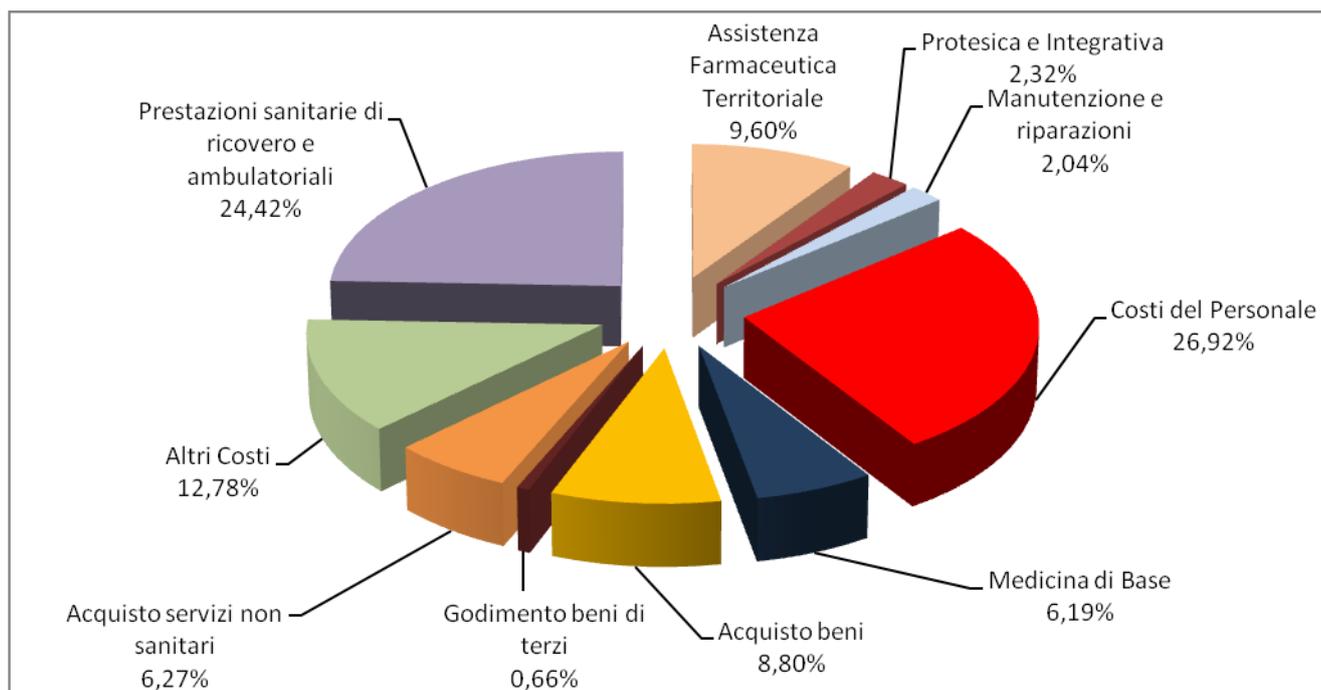


Figura 12: Costi Acquisti dei Servizi Sanitari Anno 2017

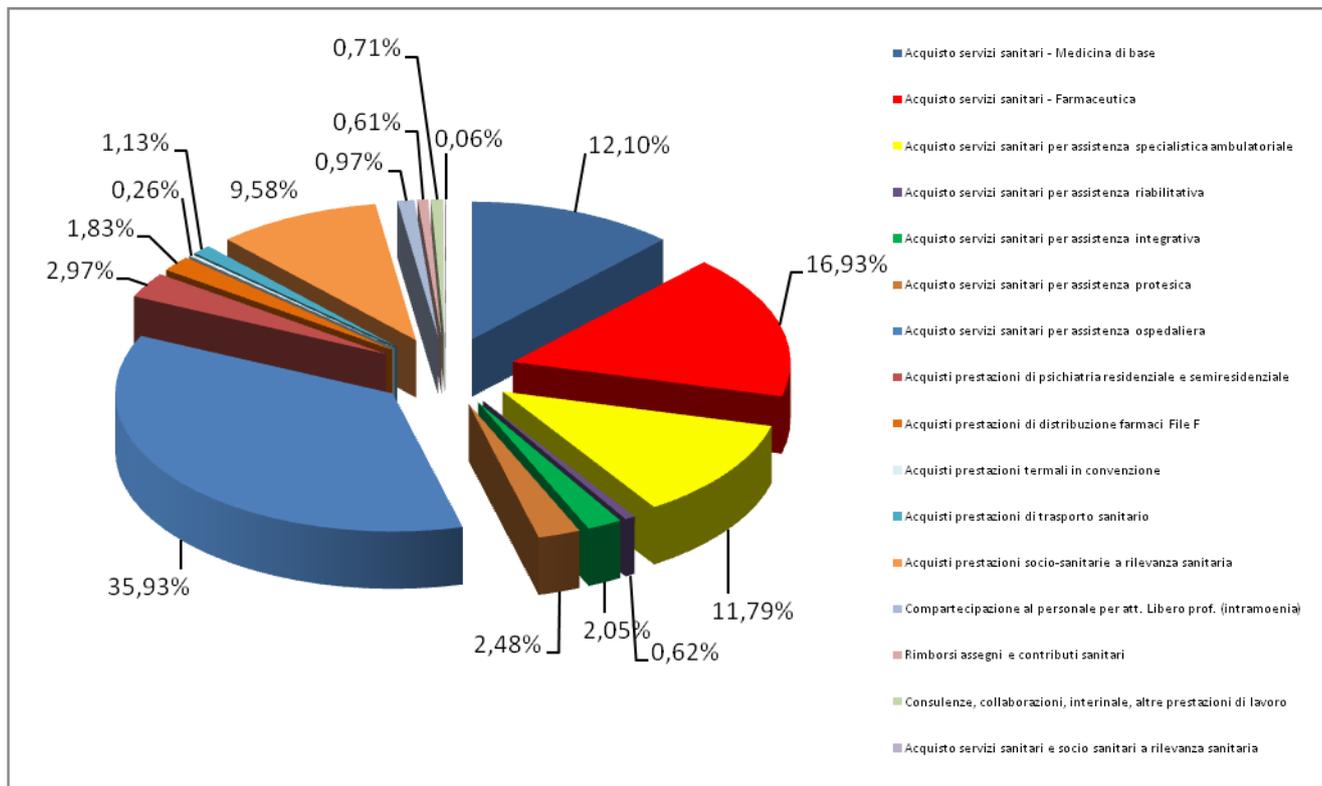


Figura 13: Costi del Personale Anno 2017

