



ALLEGATO 2

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO

		CONSUNTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	PREVENTIVO 2015
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE				
(+)	risultato di esercizio	279	0	0
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari			
(+)	ammortamenti fabbricati	2.326	1.830	2.552
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	3.536	5.457	3.038
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	243	235	214
Ammortamenti		6.105	7.522	5.804
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-4.817	-5.999	-5.528
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire			
utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva		-4.817	-5.999	-5.528
(+)	accantonamenti SUMAI	271	280	275
(-)	pagamenti SUMAI	-244	0	0
(+)	accantonamenti TFR	112	0	0
(-)	pagamenti TFR	0	0	0
- Premio operosità medici SUMAI + TFR		139	280	275
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie		0	0
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	51		0
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*			
- Fondi svalutazione di attività		51	0	0
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	6.004	3.000	4.915
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-2.828	-6.500	-2.500
- Fondo per rischi ed oneri futuri		3.176	-3.500	2.415
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		4.932	-1.697	2.966
(+)/(l-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali</i>	-6	-100	-10
(+)/(l-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso comune</i>	108	-20	-80
(+)/(l-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche</i>	1.115	-550	-500
(+)/(l-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso arpa</i>			
(+)/(l-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso fornitori</i>	-6.207	-33.530	-18.000
(+)/(l-)	<i>aumento/diminuzione debiti tributari</i>	-35	0	-20
(+)/(l-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza</i>	134	0	-100
(+)/(l-)	<i>aumento/diminuzione altri debiti</i>	4.755	-1.200	-7.290
(+)/(l-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	-136	-35.400	-26.000
(+)/(l-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	-11	0	0
(+)/(l-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte</i>	0	0	0
(+)/(l-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate</i>	0	0	0
(+)/(l-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap</i>			
(+)/(l-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale</i>			
(+)/(l-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale</i>			
(+)/(l-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione -gettito fiscalità regionale</i>			
(+)/(l-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo</i>			

(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	15.678	28.000	6.000
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	-247	3	5
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	-1.502	100	100
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v	-13		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	-4	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	8.380	15.000	895
(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti	22.293	43.103	7.000
(+)/(-)	diminuzione/aumento del magazzino	-198	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino			
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	-198	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	45	0	0
A - Totale operazioni di gestione reddituale		26.924	6.006	-16.034
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO				
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	0	0	0
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	0	0	0
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-2	-40	-3
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	0	0	0
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-89	0	0
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-92	-40	-3
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	0	0	0
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	0	0	0
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0	20	0
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	0	0	0
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	0	0	0
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	0	20	0
(-)	Acquisto terreni			
(-)	Acquisto fabbricati		-5.340	0
(-)	Acquisto impianti e macchinari	-2	-15	-15
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-558	-7.000	-700
(-)	Acquisto mobili e arredi	-244	-290	-290
(-)	Acquisto automezzi	0	-100	-100
(-)	Acquisto altri beni materiali	-5.750	-46	-4.600
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-6.553	-12.791	-5.705
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi			
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi			
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	0	8	0
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	1	2.300	2
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	0	178	0
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	0	483	0
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	1	548	2
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	1	3.517	4
(-)	Acquisto crediti finanziari			
(-)	Acquisto titoli	0	0	0
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	0	0	0
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi			
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi			
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse			
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni			
B - Totale attività di investimento		-6.643	-9.294	-5.704

ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO				
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)			
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	-5.021	-21.545	-3.000
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)			
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)			
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)			
(+)	aumento fondo di dotazione			
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	11.868	26.022	10.215
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	14.231		4.000
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	26.098	26.022	14.215
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	-12.711	0	0
(+)	assunzione nuovi mutui*			
(-)	mutui quota capitale rimborsata			
C - Totale attività di finanziamento		8.367	4.477	11.215
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		28.648	1.189	-10.523
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		28.648	1.189	-10.523
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		0	0	0

IL RESPONSABILE U.O. ECONOMICO-FINANZIARIA

DR. FRANCESCO SAVINO

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

DOTT.SSA CRISTIANA MECCA

IL DIRETTORE GENERALE

DR. MARIO MARRA



SERVIZIO SANITARIO REGIONALE

BASILICATA

AZIENDA SANITARIA LOCALE DI POTENZA

ENTRATE

CODICI	DESCRIZIONE	IMPORTI
	FONDO CASSA ALL'01/01/2015	25.000.000,00
1100	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	3.893.000,00
1400	Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad altr	964.000,00
1500	Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	2.461.000,00
1600	Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	596.000,00
1700	Entrate per prestazioni non sanitarie	598.000,00
1800	Entrate per prestazione di servizi derivanti da sopravvenienze attive	1.000,00
2102	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo	450.000.000,00
2103	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo	119.000,00
2104	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma extra fondo sani	3.787.000,00
2105	Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma	527.000,00
2108	Contributi e trasferimenti correnti da comuni	64.000,00
2111	Contributi e trasferimenti correnti da aziende sanitarie	35.000,00
2199	Contributi e trasferimenti correnti da altre Amministrazioni pubbliche	20.000,00
2201	Contributi e trasferimenti correnti da Imprese	29.000,00
2203	Contributi e trasferimenti correnti da Famiglie	1.000,00
3101	Rimborsi assicurativi	162.000,00
3103	Rimborsi per l'acquisto di beni per conto di altre strutture sanitarie	20.000,00
3104	Restituzione fondi economali	14.000,00
3105	Riscossioni IVA	45.000,00
3106	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	340.000,00
3201	Fitti attivi	5.000,00
3202	Interessi attivi	9.000,00
4105	Alienazione di altri beni materiali	4.000,00
5101	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Stato	100.000,00
5103	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma per finanziamenti di inve	1.920.000,00
6400	Depositi cauzionali	79.000,00
6500	Altre operazioni finanziarie	224.000,00
	TOTALE ENTRATE	466.017.000,00
	USCITE	
1101	Competenze a favore del personale al netto degli arretrati	71.738.000,00
1102	Arretrati di anni precedenti e per l'anno in corso	2.269.000,00
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	15.119.000,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	27.445.000,00
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	4.147.000,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	33.285.000,00
1503	Rimborsi spese per personale comandato	192.000,00
2101	Prodotti farmaceutici	33.752.000,00
2102	Emoderivati	667.000,00
2103	Prodotti dietetici	634.000,00
2104	Materiali per la profilassi (vaccini)	2.281.000,00
2105	Materiali diagnostici prodotti chimici	4.706.000,00
2106	Materiali diagnostici, lastreRX, mezzi contrasto RX, carta per ECG, ecc.	242.000,00
2107	Presidi chirurgici e materiali sanitari	5.235.000,00
2108	Materiali protesici	2.366.000,00
2109	Materiali per emodialisi	853.000,00
2110	Materiali e prodotti per uso veterinario	308.000,00
2111	Acquisti di beni sanitari da altre strutture sanitarie	204.000,00
2198	Altri acquisti di beni sanitari	6.000,00
2199	Acquisto di beni sanitari derivante da sopravvenienze	39.000,00

2201	Prodotti alimentari	553.000,00
2202	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	162.000,00
2203	Combustibili, carburanti e lubrificanti	816.000,00
2204	Supporti informatici e cancelleria	508.000,00
2205	Pubblicazioni, giornali e riviste	58.000,00
2206	Acquisto di materiali per la manutenzione	432.000,00
2207	Acquisto di beni non sanitari da altre strutture sanitarie	1.000,00
2298	Altri beni non sanitari	41.000,00
2299	Acquisto di beni non sanitari derivante da sopravvenienze	5.000,00
3103	Acquisti di servizi sanitari per medicina di base da soggetti convenzionali	34.655.000,00
3105	Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da altre Amministrazioni pubbliche	1.000,00
3106	Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da privati	54.510.000,00
3108	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da altre	6.000,00
3109	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da priva	9.814.000,00
3111	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa da altre Amministrazio	31.000,00
3112	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa da privati	46.457.000,00
3115	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica da privati	16.415.000,00
3118	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da privati	13.632.000,00
3121	Acquisti di prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale da privat	8.264.000,00
3127	Acquisti di prestazioni termali in convenzione da privati	1.436.000,00
3130	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da privati	2.155.000,00
3133	Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da privati	3.000,00
3134	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e	172.000,00
3135	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e	513.000,00
3136	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e	410.000,00
3138	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altre Amministrazioni pubb	140.000,00
3150	Ritenute erariali sui compensi ai medici di base in convenzione	10.764.000,00
3151	Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici di base in conve	7.475.000,00
3153	Ritenute erariali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali	1.045.000,00
3154	Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici specialisti ambu	1.016.000,00
3198	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altri soggetti	5.583.000,00
3199	Acquisto di servizi sanitari derivanti da sopravvenienze	152.000,00
3201	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitar	99.000,00
3203	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitar	321.000,00
3204	Servizi ausiliari e spese di pulizia	5.199.000,00
3205	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	540.000,00
3206	Mensa per degenti	940.000,00
3207	Riscaldamento	10.000,00
3208	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	1.650.000,00
3209	Utenze e canoni per energia elettrica	1.129.000,00
3210	Utenze e canoni per altri servizi	528.000,00
3211	Assicurazioni	742.000,00
3212	Assistenza informatica e manutenzione software	630.000,00
3213	Corsi di formazione esternalizzata	455.000,00
3214	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	7.259.000,00
3215	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e macchine	202.000,00
3216	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico-scientifico sanitar	3.118.000,00
3217	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	203.000,00
3218	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	152.000,00
3219	Spese legali	86.000,00
3220	Smaltimento rifiuti	334.000,00
3298	Acquisto di servizi non sanitari derivanti da sopravvenienze	66.000,00
3299	Altre spese per servizi non sanitari	2.381.000,00
4107	Contributi e trasferimenti ad aziende sanitarie	2.000,00
4198	Contributi e trasferimenti a altre Amministrazioni Pubbliche	2.423.000,00

4201	Contributi e trasferimenti a altre imprese	544.000,00
4202	Contributi e trasferimenti a famiglie	2.056.000,00
4203	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	390.000,00
4299	Contributi e trasferimenti a soggetti privati derivanti da sopravvenienze	21.000,00
5101	Concorsi, recuperi e rimborsi a Amministrazioni Pubbliche	8.000,00
5103	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da soggetti privati	1.000,00
5201	Noleggi	1.779.000,00
5202	Locazioni	432.000,00
5205	Licenze software	7.000,00
5301	Interessi passivi a Amministrazioni pubbliche	2.000,00
5304	Interessi passivi per anticipazioni di cassa	9.000,00
5308	Altri oneri finanziari	4.000,00
5401	- IRAP	10.780.000,00
5402	IRES	134.000,00
5404	IVA	80.000,00
5499	Altri tributi	507.000,00
5501	Costituzione di fondi per il servizio economato in contanti	80.000,00
5502	Acquisti di beni e servizi con i fondi economali	32.000,00
5503	Indennità, rimborso spese ed oneri sociali per gli organi direttivi e Collegio	297.000,00
5504	Commissioni e Comitati	176.000,00
5505	Borse di studio	13.000,00
5506	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	663.000,00
5507	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e a	87.000,00
5510	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	25.000,00
5598	Altri oneri della gestione corrente	150.000,00
5599	Altre spese correnti derivanti da sopravvenienze	23.000,00
6102	Fabbricati	5.207.000,00
6104	Attrezzature sanitarie e scientifiche	1.148.000,00
6105	Mobili e arredi	333.000,00
6199	Altri beni materiali	297.000,00
6200	Immobilizzazioni immateriali	7.000,00
7500	Altre operazioni finanziarie	136.000,00
	TOTALE USCITE	476.610.000,00
	FONDO CASSA AL 31/12/2015	14.407.000,00