

## Allegato 6: Programma sanitario triennale - La programmazione economica, finanziaria e patrimoniale

### Risultati economici e patrimoniali conseguiti nei tre anni precedenti

<b>Risultati economici conseguiti</b>			
	<b>Anno 2009</b>	<b>Anno 2010</b>	<b>Anno 2011</b>
Valore della produzione	222.009	238.492	245.420
Costi della produzione	237.256	246.913	250.473
<b>Differenza</b>	<b>-15.247</b>	<b>-8.421</b>	<b>-5.052</b>
Proventi ed oneri finanziari	-897	-533	-483
Rettifiche di valore di attività finanziarie			
Proventi ed oneri straordinari	-3.615	-1.037	-1.547
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>-19.682</b>	<b>-9.991</b>	<b>-7.082</b>
Imposte sul reddito dell'esercizio	6.280	6.666	7.179
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>-25.962</b>	<b>-16.656</b>	<b>-14.261</b>

<b>Risultati patrimoniali conseguiti</b>			
	<b>Anno 2009</b>	<b>Anno 2010</b>	<b>Anno 2011</b>
<b>Attivo</b>			
Immobilizzazioni	80.384	85.330	84.910
Rimanenze	2.682	2.576	2.211
Crediti	68.913	67.758	64.291
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
Disponibilità liquide	11.866	22.912	16.976
Ratei e risconti attivi	-	26	67
<b>Totale Attivo</b>	<b>163.844</b>	<b>178.603</b>	<b>168.455</b>
<b>Passivo</b>			
Patrimonio netto	27.478	34.127	33.437
Fondi per rischi ed oneri	22.746	25.116	22.465
Trattamento di fine rapporto	2.375	2.504	2.843
Debiti	78.301	78.609	78.277
Ratei e risconti passivi	32.943	38.246	31.432
<b>Totale Passivo e Patrimonio Netto</b>	<b>163.844</b>	<b>178.603</b>	<b>168.455</b>

## Allegato 7: Programma sanitario triennale - La programmazione economica, finanziaria e patrimoniale

### Risultati economici, patrimoniali e finanziari previsti per il triennio

Risultati economici previsti			
	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
Valore della produzione	256.128	260.115	264.175
Costi della produzione	252.816	256.972	261.313
<b>Differenza</b>	<b>3.312</b>	<b>3.142</b>	<b>2.862</b>
Proventi ed oneri finanziari	-369	-681	-637
Rettifiche di valore di attività finanziarie			
Proventi ed oneri straordinari			
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>2.943</b>	<b>2.461</b>	<b>2.225</b>
Imposte sul reddito dell'esercizio	7.150	7.150	7.150
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>-4.207</b>	<b>-4.689</b>	<b>-4.925</b>

Risultati patrimoniali previsti			
	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
<b>Attivo</b>			
Immobilizzazioni	86.059	92.244	91.899
Rimanenze	3.048	2.769	2.186
Credit	63.290	65.290	65.290
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
Disponibilità liquide	9.732	10.246	9.746
Ratei e risconti attivi	25	25	25
<b>Totale Attivo</b>	<b>162.154</b>	<b>170.575</b>	<b>169.147</b>
<b>Passivo</b>			
Patrimonio netto	36.686	52.585	48.162
Fondi per rischi ed oneri	23.585	24.715	25.845
Trattamento di fine rapporto	2.500	2.500	2.500
Debit	67.247	60.148	63.751
Ratei e risconti passivi	32.136	30.627	28.888
<b>Totale Passivo</b>	<b>162.154</b>	<b>170.575</b>	<b>169.147</b>

Risultati finanziari previsti			
	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
<b>Operazioni della gestione reddituale</b>			
Utile (Perdita) dell'esercizio	-4.207	-4.689	-4.925
Variazioni non monetarie attive	1.299	1.509	1.739
Variazioni non monetarie passive	4.207	4.689	4.925
<b>Flusso di cassa della gestione reddituale (A)</b>	<b>-1.299</b>	<b>-1.509</b>	<b>-1.739</b>
<b>Attività di investimento</b>			
Incrementi delle immobilizzazioni	1.149	6.186	
Decrementi delle immobilizzazioni			-345
Altre attività di investimento	-7.450	2.235	-1.083
<b>Totale (B)</b>	<b>-6.301</b>	<b>8.421</b>	<b>-1.428</b>
<b>Attività di finanziamento</b>			
Incrementi dei debiti di finanziamento			3.603
Decrementi dei debiti di finanziamento	-11.031	-7.098	
Altre attività di finanziamento (compresi contributi RAS a ripiano perdite)	6.029	17.028	-3.292
<b>Totale (C)</b>	<b>-5.002</b>	<b>9.930</b>	<b>311</b>
<b>Totale fonti (A+C)</b>	<b>-6.301</b>	<b>8.421</b>	<b>-1.428</b>
<b>Totale impieghi (B)</b>	<b>-6.301</b>	<b>8.421</b>	<b>-1.428</b>
<b>Disponibilità liquide iniziali</b>	<b>16.976</b>	<b>9.732</b>	<b>10.246</b>
<b>Flusso di cassa</b>	<b>-7.244</b>	<b>514</b>	<b>-500</b>
<b>Disponibilità liquide finali</b>	<b>9.732</b>	<b>10.246</b>	<b>9.746</b>

## **Allegato 8: Programma sanitario triennale - La programmazione economica, finanziaria e patrimoniale**

### **Indici di bilancio**

Indici di bilancio – valori conseguiti			
	Anno 2009	Anno 2010	Anno 2011
ROI	-0,093	-0,047	-0,030
ROE	-26%	-17%	-14%
Indice di liquidità	1,03	1,15	1,04

Indici di bilancio – valori previsti			
	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
ROI	0,020	0,018	0,017
ROE	-4%	-5%	-5%
Indice di liquidità	1,09	1,26	1,18

## Allegato 9: Programma sanitario triennale - La programmazione economica, finanziaria e patrimoniale

### Informazioni analitiche

Informazioni analitiche – valori conseguiti			
	2009	2010	2011
1. Consulenze tecniche	56	213	160
2. Consulenze amministrative, gestionali e coordinamento progetti	102		
3. Consulenze sanitarie da privati	1.455	1.442	1.737
4. Consulenze sanitarie da altre aziende e da enti pubblici diversi	-	-	
5. Acquisti di servizi non sanitari	17.814	18.920	19.211
6. Costi per spesa farmaceutica convenzionata	34.038	34.909	33.425
7. Costi per spesa farmaceutica per la distribuzione diretta	3.681	5.313	6.074
8. Costi per spesa farmaceutica in DPC	2.251	2.918	3.107
9. Costi per il personale del ruolo sanitario	70.609	73.625	74.059
10. Costi per il personale del ruolo professionale	287	344	299
11. Costi per il personale del ruolo tecnico	7.698	8.978	7.854
12. Costi per il personale del ruolo amministrativo	5.827	6.560	6.885

Informazioni analitiche – valori previsti			
	2013	2014	2015
1. Consulenze tecniche	180	180	180
2. Consulenze amministrative, gestionali e coordinamento progetti			
3. Consulenze sanitarie da privati	1.700	1.700	1.700
4. Consulenze sanitarie da altre aziende e da enti pubblici diversi			
5. Acquisti di servizi non sanitari	18.741	20.144	21.324
6. Costi per spesa farmaceutica convenzionata	31.911	31.911	31.911
7. Costi per spesa farmaceutica per la distribuzione diretta	6.924	7.894	8.999
8. Costi per spesa farmaceutica in DPC	3.542	4.038	4.603
9. Costi per il personale del ruolo sanitario	77.229	77.229	77.229
10. Costi per il personale del ruolo professionale	344	344	344
11. Costi per il personale del ruolo tecnico	9.235	9.235	9.235
12. Costi per il personale del ruolo amministrativo	7.220	7.220	7.220

## Allegato 10: Programma sanitario triennale - La programmazione economica, finanziaria e patrimoniale

### Investimenti e finanziamenti

<b>Risultati finanziari previsti</b>			
	<b>Anno 2013</b>	<b>Anno 2014</b>	<b>Anno 2015</b>
<b>Attività di investimento</b>			
Incrementi delle immobilizzazioni	1.149	6.186	-
Decrementi delle immobilizzazioni	-	-	-345
Altre attività di investimento	-7.450	2.235	-1.083
<b>Totale</b>	<b>-6.301</b>	<b>8.421</b>	<b>-1.428</b>
<b>Attività di finanziamento</b>			
Incrementi dei debiti di finanziamento	-	-	3.603
Decrementi dei debiti di finanziamento	-11.031	-7.098	-
Altre attività di finanziamento	6.029	17.028	-3.292
<b>Totale</b>	<b>-5.002</b>	<b>9.930</b>	<b>311</b>
<b>Flusso di cassa della gestione reddituale</b>	<b>-1.299</b>	<b>-1.509</b>	<b>-1.739</b>