

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

Risultati economici e patrimoniali conseguiti nei tre anni precedenti

Risultati economici conseguiti			
	2008	2009	2010
Valore della produzione	223.226	222.009	238.492
Costi della produzione	226.950	237.256	246.912
Differenza	-3.724	-15.247	-8.421
Proventi ed oneri finanziari	-1.603	-897	-532
Rettifiche di valore di attività finanziarie			
Proventi ed oneri straordinari	-3.787	-3.615	-1.037
Risultato prima delle imposte	-9.115	-19.682	-9.990
Imposte sul reddito dell'esercizio	6.287	6.280	6.666
Utile (perdita) dell'esercizio	-5.187	-25.962	-16.656

Risultati patrimoniali conseguiti			
	2008	2009	2010
Attivo			
Immobilizzazioni	72.830	80.384	85.330
Rimanenze	2.169	2.682	2.576
Crediti	61.012	68.913	67.758
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
Disponibilità liquide	2.991	11.866	22.912
Ratei e risconti attivi	25	-	26
Totale Attivo	139.026	163.844	178.602
Passivo			
Patrimonio netto	41.043	27.478	34.127
Fondi per rischi ed oneri	17.646	22.746	25.116
Trattamento di fine rapporto	2.066	2.375	2.504
Debiti	60.265	78.301	78.609
Ratei e risconti passivi	18.006	32.943	38.246
Totale Passivo e Patrimonio Netto	139.026	163.844	178.602

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

Risultati economici, patrimoniali e finanziari previsti per il triennio

Risultati economici previsti			
	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
Valore della produzione	254.170	257.000	259.807
Costi della produzione	251.242	254.132	256.995
Differenza	2.929	2.869	2.811
Proventi ed oneri finanziari	-455	-650	-596
Rettifiche di valore di attività finanziarie			
Proventi ed oneri straordinari			
Risultato prima delle imposte	2.474	2.218	2.216
Imposte sul reddito dell'esercizio	6.432	6.432	6.432
Utile (perdita) dell'esercizio	-3.959	-4.214	-4.217

Risultati patrimoniali previsti			
	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014
Attivo			
Immobilizzazioni	92.617	94.277	94.746
Rimanenze	2.967	3.363	3.766
Crediti	70.290	69.090	69.090
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-
Disponibilità liquide	13.450	13.964	13.464
Ratei e risconti attivi	25	25	25
Totale Attivo	179.349	180.720	181.092
Passivo			
Patrimonio netto	36.934	53.308	49.593
Fondi per rischi ed oneri	25.820	24.020	24.731
Trattamento di fine rapporto	2.500	2.500	2.500
Debiti	72.885	58.885	56.385
Ratei e risconti passivi	41.210	42.007	47.882
Totale Passivo	179.349	180.720	181.092

Risultati finanziari previsti			
	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014
Operazioni della gestione reddituale			
Utile (Perdita) dell'esercizio	-3.959	-4.214	-4.217
Variazioni non monetarie attive	1.016	1.071	1.125
Variazioni non monetarie passive	3.959	4.214	4.217
Flusso di cassa della gestione reddituale(A)	-1.016	-1.071	-1.125
Attività di investimento (B)			
Incrementi delle immobilizzazioni	7.287	1.660	469
Decrementi delle immobilizzazioni			
Altre attività di investimento	-6.540	-290	-97
Totale	747	1.370	372
Attività di finanziamento (C)			
Incrementi dei debiti di finanziamento			
Decrementi dei debiti di finanziamento	-5.724	-14.000	-2.500
Altre attività di finanziamento (compresi contributi RAS a ripiano perdite)	7.486	16.440	3.997
Totale	1.762	2.440	1.497
Totale fonti (A+C)	747	1.370	372
Totale impieghi (B)	747	1.370	372

Disponibilità liquide iniziali	22.912	13.450	13.964
Flusso di cassa	-9.462	514	-500
Disponibilità liquide finali	13.450	13.964	13.464

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

Indici di bilancio

Indici di bilancio – valori conseguiti			
	Anno 2008	Anno 2009	Anno 2010
ROI	-0,027	-0,093	-0,047
ROE	-0,38	-0,94	-0,49
Indice di liquidità	0,46	0,49	0,51

Indici di bilancio – valori previsti			
	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014
ROI	0,016	0,016	0,016
ROE	-0,11	-0,08	-0,09
Indice di liquidità	0,47	0,46	0,46

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

Informazioni analitiche

Informazioni analitiche – valori conseguiti			
	2008	2009	2010
1. Consulenze tecniche	294	56	213
2. Consulenze amministrative, gestionali e coordinamento progetti		102	
3. Consulenze sanitarie da privati	663	1.455	1.442
4. Consulenze sanitarie da altre aziende e da enti pubblici diversi	4	-	-
5. Acquisti di servizi non sanitari	16.896	17.814	18.920
6. Costi per spesa farmaceutica convenzionata	33.676	34.038	34.909
7. Costi per spesa farmaceutica per la distribuzione diretta	3.592	3.681	5.313
8. Costi per spesa farmaceutica in DPC	1.761	2.251	2.918
9. Costi per il personale del ruolo sanitario	68.489	70.609	73.625
10. Costi per il personale del ruolo professionale	217	287	344
11. Costi per il personale del ruolo tecnico	7.337	7.698	8.978
12. Costi per il personale del ruolo amministrativo	5.965	5.827	6.560

Informazioni analitiche – valori previsti			
	2012	2013	2014
1. Consulenze tecniche	257	261	265
2. Consulenze amministrative, gestionali e coordinamento progetti			
3. Consulenze sanitarie da privati	189	192	195
4. Consulenze sanitarie da altre aziende e da enti pubblici diversi			
5. Acquisti di servizi non sanitari	20.636	21.476	21.476
6. Costi per spesa farmaceutica convenzionata	33.000	33.495	33.997
7. Costi per spesa farmaceutica per la distribuzione diretta	5.500	5.650	5.800
8. Costi per spesa farmaceutica in DPC	3.000	3.150	3.325
9. Costi per il personale del ruolo sanitario	75.870	75.870	75.870
10. Costi per il personale del ruolo professionale	344	344	344
11. Costi per il personale del ruolo tecnico	10.277	10.277	10.277
12. Costi per il personale del ruolo amministrativo	6.714	6.714	6.714

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

Investimenti e finanziamenti

Risultati finanziari previsti			
	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014
Attività di investimento			
Incrementi delle immobilizzazioni	7.287	1.660	469
Decrementi delle immobilizzazioni	0	0	0
Altre attività di investimento	-6.540	-290	-97
Totale	747	1.370	372
Attività di finanziamento			
Incrementi dei debiti di finanziamento			
Decrementi dei debiti di finanziamento	-5.724	-14.000	-2.500
Altre attività di finanziamento	7.486	16.440	3.997
Totale	1.762	2.440	1.497
Flusso di cassa della gestione reddituale	-1.016	-1.071	-1.125

Risultati economici previsti				
	I trimestre	II trimestre	III trimestre	IV trimestre
Valore della produzione	63.543	127.085	190.628	254.170
Costi della produzione	62.810	125.621	188.431	251.242
Differenza	732	1.464	2.197	2.929
Proventi ed oneri finanziari	-114	-227	-341	-455
Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-	-
Proventi ed oneri straordinari	-	-	-	-
Risultato prima delle imposte	618	1.237	1.855	2.474
Imposte sul reddito dell'esercizio	1.608	3.216	4.824	6.432
Utile (perdita) dell'esercizio	-990	-1.979	-2.969	-3.959

Risultati finanziari previsti				
	I trimestre	II trimestre	III trimestre	IV trimestre
Operazioni della gestione reddituale				
Utile (Perdita) dell'esercizio	-990	-1.979	-2.969	-3.959
Variazioni non monetarie attive	254	508	762	1.016
Variazioni non monetarie passive	990	1.979	2.969	3.959
Flusso di cassa della gestione reddituale	-254	-508	-762	-1.016
Attività di investimento				
Incrementi delle immobilizzazioni	1.822	3.644	5.465	7.287
Decrementi delle immobilizzazioni	-	-	-	-
Altre attività di investimento	-1.635	-3.270	-4.905	-6.540
Totale	187	374	560	747
Attività di finanziamento				
Incrementi dei debiti di finanziamento	-	-	-	-
Decrementi dei debiti di finanziamento	-1.431	-2.862	-4.293	-5.724
Altre attività di finanziamento (compresi i contributi RAS per ripiano perdite)	1.872	3.743	5.615	7.486
Totale	441	881	1.322	1.762
	-	-	-	-
Disponibilità liquide iniziali	5.728	11.456	17.184	22.912
Flusso di cassa	-2.366	-4.731	-7.097	-9.462
Disponibilità liquide finali	3.363	6.725	10.088	13.450