



AZIENDA PROVINCIALE PER I SERVIZI SANITARI
Provincia Autonoma di Trento

BILANCIO DI PREVISIONE 2014 E BILANCIO PLURIENNALE 2014 – 2016

(DICEMBRE 2013)



Azienda con sistema di gestione certificato BS OHSAS 18001:2007



STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)

ATTIVO (Valori espressi in €uro)	PRECONSUNTIVO CONSISTENZA FINE ESERCIZIO IN CHIUSURA	PREVISIONI ESERCIZIO		
		2014	2015	2016
A) IMMOBILIZZAZIONI				
I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI				
1) COSTI DI IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO	0	0	0	0
2) COSTI DI RICERCA, DI SVILUPPO E DI PUBBLICITA'	0	0	0	0
3) DIRITTI DI BREVETTO INDUSTRIALE E DI UTILIZZAZIONE DI OPERE DELL'INGEGNO E SOFTWARE	675.000	750.000	950.000	1.050.000
4) CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI E DIRITTI SIMILI	750.000	767.000	925.000	1.000.000
5) IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI	360.000	400.000	400.000	400.000
6) ALTRE	3.287.000	4.100.000	4.150.000	4.150.000
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI (I)	5.072.000	6.017.000	6.425.000	6.600.000
II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI				
1) TERRENI	3.108	3.108	3.108	3.108
2) FABBRICATI	439.850.000	440.850.000	440.850.000	440.850.000
3) IMPIANTI E MACCHINARI	200.000	300.000	350.000	400.000
4) ATTREZZATURE SANITARIE	54.450.000	56.000.000	55.300.000	55.500.000
5) MOBILI E ARREDI	6.100.000	6.650.000	7.396.116	7.621.116
6) AMBULANZE E AUTOMEZZI	1.600.000	1.620.000	1.350.000	1.350.000
7) ALTRI BENI	14.000.000	14.350.000	15.000.000	15.500.000
8) IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI	47.150.000	49.800.000	49.800.000	50.000.000
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI (II)	563.353.108	569.573.108	570.049.224	571.224.224
III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE				
1) PARTECIPAZIONI	0	0	0	0
2) CREDITI	25.800.000	26.210.000	26.400.000	26.750.000
3) ALTRI TITOLI IMMOBILIZZATI	0	0	0	0
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE (III)	25.800.000	26.210.000	26.400.000	26.750.000
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (A)	594.225.108	601.800.108	602.874.224	604.574.224

ATTIVO (Valori espressi in €uro)	PRECONSUNTIVO CONSISTENZA FINE ESERCIZIO IN CHIUSURA	PREVISIONI ESERCIZIO		
		2014	2015	2016
B) ATTIVO CIRCOLANTE				
I - RIMANENZE				
1) PRODOTTI SANITARI	9.130.000	9.525.000	9.750.000	9.750.000
2) PRODOTTI NON SANITARI	1.050.000	1.250.000	1.480.000	1.600.000
3) DEGENZE IN CORSO	2.500.000	2.600.000	2.600.000	2.600.000
4) ACCONTI	0	0	0	0
TOTALE RIMANENZE (I)	12.680.000	13.375.000	13.830.000	13.950.000
II - CREDITI				
1) VERSO CLIENTI E ASSISTITI	4.150.000	4.400.000	4.450.000	4.475.000
2) VERSO PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	168.805.550	169.850.000	167.000.000	167.250.000
3) VERSO AZIENDE SANITARIE E OSPEDALIERE EXTRA PROVINCIALI	92.000	108.000	110.000	110.000
4) VERSO ALTRI ENTI PUBBLICI	580.000	610.000	620.000	620.000
5) VERSO ERARIO	90.000	96.000	100.000	110.000
6) VERSO INCARICATI DEI SERVIZI DI ECONOMATO	0	0	0	0
7) VERSO ALTRI	125.000	135.000	150.000	175.000
TOTALE CREDITI (II)	173.842.550	175.199.000	172.430.000	172.740.000
III - ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) PARTECIPAZIONI	0	0	0	0
2) ALTRI TITOLI	0	0	0	0
TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE (III)	0	0	0	0
IV - DISPONIBILITA' LIQUIDE				
1) DEPOSITI POSTALI	175.000	185.800	186.449	190.349
2) DEPOSITI BANCARI	90.000	110.544	115.000	117.000
3) DENARO E VALORI IN CASSA	151.434	158.555	159.400	160.000
TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE (IV)	416.434	454.899	460.849	467.349
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (B)	186.938.984	189.028.899	186.720.849	187.157.349
C) RATEI E RISCONTI				
1) RATEI ATTIVI	0	0	0	0
2) RISCONTI ATTIVI	50.000	53.000	55.000	55.000
TOTALE RATEI E RISCONTI (C)	50.000	53.000	55.000	55.000
CONTI TRANSITORI	0	0	0	0
TOTALE ATTIVO	781.214.092	790.882.007	789.650.073	791.786.573

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)

PASSIVO <i>(Valori espressi in €uro)</i>	PRECONSUNTIVO CONSISTENZA FINE ESERCIZIO IN CHIUSURA	PREVISIONI ESERCIZIO		
		2014	2015	2016
A) PATRIMONIO NETTO				
I - FONDO DI DOTAZIONE	332.670.073	332.670.073	332.670.073	332.670.073
II - CONTRIBUTI IN C/CAPITALE INDISTINTI	191.120.000	193.300.000	193.500.000	193.600.000
III - CONTRIBUTI IN C/CAPITALE VINCOLATI	42.745.000	44.320.000	44.500.000	45.000.000
IV - RISERVE DI RIVALUTAZIONE	0	0	0	0
V - ALTRE RISERVE	0	0	0	0
VI - UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	510.500	510.500	510.500	510.500
VII - UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	0	0	0	0
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	567.045.573	570.800.573	571.180.573	571.780.573
B) FONDI PER RISCHI E ONERI				
1) FONDI PER TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E OBBLIGHI SIMILARI	0	0	0	0
2) FONDO PER IMPOSTE	0	0	0	0
3) ALTRI FONDI	85.250.000	86.500.000	79.600.000	80.200.000
TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI (B)	85.250.000	86.500.000	79.600.000	80.200.000
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO				
1) PREMIO DI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	4.300.000	4.710.000	5.100.000	5.150.000
2) FONDI EQUIVALENTI T.F.R.	500.000	565.000	610.000	660.000
TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO (C)	4.800.000	5.275.000	5.710.000	5.810.000
D) DEBITI				
1) PER MUTUI PASSIVI	0	0	0	0
2) VERSO PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	52.885	73.250	50.000	50.000
2-bis) VERSO PAT IN CONTO ANTICIPI E RIPIANAMENTI	4.878.884	4.878.884	0	0
3) VERSO AZIENDE SANITARIE E OSPEDALIERE EXTRA PROVINCIALI	153.500	157.000	160.000	160.000
4) VERSO ALTRI ENTI PUBBLICI	550.000	450.000	450.000	450.000
5) VERSO FORNITORI	65.800.000	66.500.000	71.650.000	72.000.000
6) ACCONTI	8.750	15.300	15.000	15.000
7) VERSO BANCHE	0	0	0	0
8) DEBITI TRIBUTARI	9.350.000	9.800.000	10.800.000	11.000.000

PASSIVO <i>(Valori espressi in €uro)</i>	PRECONSUNTIVO CONSISTENZA FINE ESERCIZIO IN CHIUSURA	PREVISIONI ESERCIZIO		
		2014	2015	2016
9) VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E DI SICUREZZA SOCIALE	6.200.000	6.893.000	7.800.000	7.850.000
10) VERSO PERSONALE DIPENDENTE, ASSIMILATO E CONVENZIONATO	30.085.000	31.868.000	33.800.000	34.000.000
11) VERSO COLLABORATORI E LAVORATORI AUTONOMI	54.500	51.000	59.500	66.000
12) VERSO FARMACIE ED ENTI SANITARI ASSISTENZIALI	3.250.000	3.750.000	4.500.000	4.500.000
13) DEBITI DIVERSI	920.000	960.000	960.000	980.000
TOTALE DEBITI (D)	121.303.519	125.396.434	130.244.500	131.071.000
E) RATEI E RISCONTI				
1) RATEI PASSIVI	65.000	60.000	65.000	65.000
2) RISCONTI PASSIVI	2.750.000	2.850.000	2.850.000	2.860.000
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	2.815.000	2.910.000	2.915.000	2.925.000
CONTI TRANSITORI	0	0	0	0
TOTALE PASSIVO	781.214.092	790.882.007	789.650.073	791.786.573

GARANZIE, IMPEGNI E ALTRI CONTI D'ORDINE <i>(Valori espressi in €uro)</i>	PRECONSUNTIVO CONSISTENZA FINE ESERCIZIO IN CHIUSURA	PREVISIONI ESERCIZIO		
		2014	2015	2016
1) FIDEIUSSIONI E ALTRE GARANZIE PRESTATE DA TERZI	0	0	0	0
2) FIDEIUSSIONI E ALTRE GARANZIE A FAVORE DI TERZI	0	0	0	0
3) IMPEGNI VERSO TERZI (QUOTE DI LEASING DA PAGARE)	0	0	0	0
4) BENI DI TERZI PRESSO L'AZIENDA	80.625.655	80.625.655	80.625.655	80.625.655
5) BENI DELL'AZIENDA PRESSO TERZI	26.354.201	26.354.201	26.354.201	26.354.201

CONTO ECONOMICO

VOCI (Valori espressi in €uro)	PRECONSUNTIVO ESERCIZIO IN CHIUSURA	PREVISIONI ESERCIZIO		
		2014	2015	2016
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) CONTRIBUTI E RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI				
A) CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO A DESTINAZIONE INDISTINTA	918.258.320	906.548.000	898.710.000	894.540.000
B) CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO A DESTINAZIONE VINCOLATA	188.359.923	176.952.000	171.215.000	170.000.000
C) CONTRIBUTO VINCOLATO P.A.T. PER SALDO NEGATIVO MOBILITA' INTERREGIONALE	14.885.000	0	0	0
D) OTTIMIZZAZIONE PROCED. PER LA COSTIT. E DEFIN. DEI FONDI E DEGLI ACCANTONAMENTI	0	10.717.000	12.657.000	0
E) RICAVI DA PRESTAZIONI SANITARIE - MOBILITA' ATTIVA	45.226.317	0	0	0
F) RICAVI DA PRESTAZIONI SANITARIE	2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000
G) PROVENTI PER SERVIZI A ENTI PUBBLICI E PRIVATI	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
H) PROVENTI DALLA CESSIONE DI BENI	600.000	600.000	600.000	600.000
I) COMPARTECIPAZIONE DEGLI UTENTI ALLA SPESA SANITARIA	17.100.000	18.800.000	21.000.000	21.000.000
L) RICAVI DA PRESTAZIONI E SERVIZI EROGATI IN LIBERA PROFESSIONE SANITARIA	9.700.000	9.700.000	9.700.000	9.700.000
TOTALE CONTRIBUTI E RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI (1)	1.201.929.560	1.131.117.000	1.121.682.000	1.103.640.000
2) VARIAZIONE DELLE DEGENZE IN CORSO	140.000	140.000	140.000	140.000
3) CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI				
A) CONCORSO ONERI VITTO, ALLOGGIO E MENSA	690.000	690.000	690.000	690.000
B) RECUPERI	520.000	520.000	520.000	520.000
C) RIMBORSI	1.976.612	1.976.612	1.976.612	1.976.612
TOTALE CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI (3)	3.186.612	3.186.612	3.186.612	3.186.612
4) COSTI CAPITALIZZATI				
A) UTILIZZO DI CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE	35.695.000	35.695.000	35.995.000	36.195.000
B) COSTI INCREMENTATIVI DELLE IMMOBILIZZAZIONI	5.000	5.000	5.000	5.000
TOTALE COSTI CAPITALIZZATI (4)	35.700.000	35.700.000	36.000.000	36.200.000
5) ALTRI RICAVI E PROVENTI	3.350.000	3.350.000	3.350.000	3.350.000
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	1.244.306.172	1.173.493.612	1.164.358.612	1.146.516.612

VOCI (Valori espressi in €uro)	PRECONSUNTIVO ESERCIZIO IN CHIUSURA	PREVISIONI ESERCIZIO		
		2014	2015	2016
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) ACQUISTI DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE E DI CONSUMO				
A) ACQUISTI DI PRODOTTI SANITARI	130.220.000	131.549.492	131.349.492	130.549.492
B) ACQUISTI DI PRODOTTI NON SANITARI	8.921.000	8.970.000	8.520.000	8.400.000
TOTALE ACQUISTI DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE E DI CONSUMO (1)	139.141.000	140.519.492	139.869.492	138.949.492
2) ACQUISTO DI SERVIZI TECNICO-ECONOMALI				
A) MANUTENZIONI E RIPARAZIONI IN APPALTO	22.460.000	23.235.000	23.000.000	22.500.000
B) ALTRI SERVIZI IN APPALTO	65.253.125	64.762.482	64.315.000	63.100.000
C) ALTRI SERVIZI ESTERNI	20.188.000	21.330.000	21.225.000	20.500.000
TOTALE ACQUISTO DI SERVIZI TECNICO-ECONOMALI (2)	107.901.125	109.327.482	108.540.000	106.100.000
3) ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI E RIMBORSI				
A) PRESTAZIONI SANITARIE IN CONVENZIONE				
1) ASSISTENZA MEDICO-GENERICA E INFERMIERISTICA	59.450.000	58.833.000	58.833.000	58.833.000
2) ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE INTERNA	7.050.000	6.900.000	6.900.000	6.900.000
3) ASSISTENZA FARMACEUTICA	67.800.000	67.000.000	67.000.000	65.500.000
4) ASSISTENZA SPECIALISTICA ESTERNA	21.200.000	20.520.000	20.500.000	20.400.000
5) ASSISTENZA OSPEDALIERA ACCREDITATA IN PROVINCIA	55.410.676	53.610.000	52.610.000	52.200.000
6) ASSISTENZA OSPEDALIERA CONVENZIONATA FUORI PROVINCIA	2.000.000	2.250.000	2.000.000	1.850.000
7) ASSISTENZA SANITARIA IN R.S.A.	127.100.000	126.100.000	126.000.000	125.600.000
8) ASSISTENZA SANITARIA IN ISTITUTI SPECIALI E SOCIO-ASSISTENZIALI	10.700.000	10.559.390	10.560.000	10.260.000
9) ASSISTENZA SANITARIA PROTESICA IN CONVENZIONE	10.000.000	9.350.000	9.500.000	9.000.000
10) ASSISTENZA SANITARIA INTEGRATIVA DIRETTA	8.200.000	8.300.000	8.300.000	8.300.000
11) PRESTAZIONI SANITARIE AGGIUNTIVE DIRETTE E IN CONVENZIONE	3.200.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000
12) PRESTAZIONI SANITARIE PER ASSISTENZA TERMALE	3.150.000	3.150.000	3.150.000	3.150.000
13) ALTRE PRESTAZIONI SANITARIE IN CONVENZIONE	5.784.755	5.200.000	5.200.000	4.300.000
TOTALE PRESTAZIONI SANITARIE IN CONVENZIONE (A)	381.045.431	374.772.390	373.553.000	369.293.000
B) PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE (B)	24.644.819	24.000.219	24.000.219	24.000.219
C) PRESTAZIONI SANITARE DA PUBBLICO - MOBILITA' INTERREGIONALE (C)	60.111.317	0	0	0

VOCI (Valori espressi in €uro)	PRECONSUNTIVO ESERCIZIO IN CHIUSURA	PREVISIONI ESERCIZIO		
		2014	2015	2016
D) CONTRIBUTI, RIMBORSI E COMPARTECIPAZIONI				
1) RIMBORSI E CONTRIB. A ENTI E PRIVATI PER PRESTAZIONI DI ASSIST. ORDINARIA	13.900.000	13.723.519	13.746.591	11.941.030
2) RIMBORSO PER PRESTAZIONI SANITARIE AGGIUNTIVE	3.000.000	3.275.391	3.275.391	3.275.391
3) TRASFERIMENTI A ENTI	60.000	40.000	40.000	40.000
4) COMPARTECIPAZIONI PER ATTIVITA' LIBERO-PROFESSIONALI	8.100.000	8.100.000	8.100.000	8.000.000
TOTALE CONTRIBUTI, RIMBORSI E COMPARTECIPAZIONI (D)	25.060.000	25.138.910	25.161.982	23.256.421
E) ALTRI COSTI (E)	5.170.000	5.138.200	5.200.000	5.050.000
TOTALE ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI E RIMBORSI (3)	496.031.567	429.049.719	427.915.201	421.599.640
4) GODIMENTO DI BENI DI TERZI				
A) GODIMENTO DI BENI DI TERZI	8.200.000	8.300.000	8.300.000	8.300.000
5) COSTI PER IL PERSONALE DIPENDENTE				
A) RESPONSABILI DI DIREZIONE	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000
B) RUOLO SANITARIO	317.367.352	314.081.439	311.081.439	308.500.000
C) RUOLO PROFESSIONALE	1.600.000	1.550.000	1.500.000	1.300.000
D) RUOLO TECNICO	62.584.426	61.550.000	60.450.000	59.000.000
E) RUOLO AMMINISTRATIVO	34.668.222	33.650.000	32.700.000	31.000.000
TOTALE COSTI PER IL PERSONALE DIPENDENTE (5)	417.320.000	411.931.439	406.831.439	400.900.000
6) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI				
A) AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	2.463.300	2.463.300	2.484.000	2.497.800
B) AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	32.808.300	32.808.300	33.084.000	33.267.800
C) SVALUTAZIONE DELLE IMMOBILIZZAZIONI	0	0	0	0
D) SVALUTAZIONE CREDITI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE	428.400	428.400	432.000	434.400
TOTALE AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI (6)	35.700.000	35.700.000	36.000.000	36.200.000
7) VARIAZIONE DELLE RIMANENZE				
A) PRODOTTI SANITARI	0	0	0	0
B) PRODOTTI NON SANITARI	0	0	0	0
TOTALE VARIAZIONE DELLE RIMANENZE (7)	0	0	0	0
8) ACCANTONAMENTI DELL'ESERCIZIO				
A) ACCANTONAMENTI PER RISCHI	100.000	100.000	100.000	100.000
B) ACCANTONAMENTI PER ALTRI ONERI	6.112.480	6.112.480	4.602.480	3.002.480
TOTALE ACCANTONAMENTI DELL'ESERCIZIO (8)	6.212.480	6.212.480	4.702.480	3.102.480

VOCI (Valori espressi in €uro)	PRECONSUNTIVO ESERCIZIO IN CHIUSURA	PREVISIONI ESERCIZIO		
		2014	2015	2016
9) ONERI DIVERSI DI GESTIONE				
A) INDENNITA' E COMPENSI AGLI ORGANI ISTITUZIONALI	1.020.000	1.050.000	1.050.000	1.050.000
B) SPESE E ONERI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE	2.300.000	2.350.000	2.450.000	2.300.000
C) ONERI FISCALI	1.500.000	1.275.000	1.460.000	1.350.000
D) ALTRI ONERI DI GESTIONE	600.000	763.000	825.000	750.000
TOTALE ONERI DIVERSI DI GESTIONE (9)	5.420.000	5.438.000	5.785.000	5.450.000
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	1.215.926.172	1.146.478.612	1.137.943.612	1.120.601.612
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	28.380.000	27.015.000	26.415.000	25.915.000
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
A) PROVENTI FINANZIARI	35.000	35.000	35.000	35.000
B) ONERI FINANZIARI	15.000	0	0	0
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C) (A-B)	20.000	35.000	35.000	35.000
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
A) RIVALUTAZIONI	50.000	50.000	50.000	50.000
B) SVALUTAZIONI	0	0	0	0
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE (D) (A-B)	50.000	50.000	50.000	50.000
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
A) PROVENTI STRAORDINARI				
1) PLUSVALENZE	0	0	0	0
2) SOPRAVVVENIENZE, INSUSSISTENZE E ALTRI PROVENTI DI NATURA STRAORDINARIA	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
TOTALE PROVENTI STRAORDINARI (A)	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
B) ONERI STRAORDINARI				
1) MINUSVALENZE	0	0	0	0
2) SOPRAVVVENIENZE, INSUSSISTENZE E ALTRI ONERI DI NATURA STRAORDINARIA	1.000.000	0	0	0
TOTALE ONERI STRAORDINARI (B)	1.000.000	0	0	0
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (E) (A-B)	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B+/-C+/-D+/-E)	28.450.000	28.100.000	27.500.000	27.000.000
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	28.450.000	28.100.000	27.500.000	27.000.000
UTILE (-PERDITA) DELL'ESERCIZIO	0	0	0	0