



Istituti Milanesi Martinitt e Stelline e Pio Albergo Trivulzio

Bilancio al 31.12.2015 Relazione sulla Gestione

ASP IMMES E PAT

Via Marostica 8, 20146 Milano Tel. 02.4029.1

E-mail ufficio.protocollo@pioalbergotrivulzio.it

PEC ufficio.protocollo@pioalbergotrivulzio.legalmail.it

Codice Fiscale/Partita IVA: 04137830966



Sommario

Introduzione	3
Sintesi Risultati economici	4
Dettaglio Ricavi	5
Dettaglio Costi	7
Costo del Lavoro	7
Costi di mantenimento ospiti	9
Costi di assistenza sanitaria	10
Costi di funzionamento	11
Spese generali e amministrative	12
Ammortamenti	13
Finanziamento, esposizione debitoria Oneri e proventi finanziari	13
Analisi per Business Unit	15
Attività Gestione Caratteristica	15
Area Residenze Sanitarie Assistenziali (RSA)	15
Hospice	17
Area Riabilitazione	17
Area Specialistica Ambulatoriale	18
Area Minori	19
Area Patrimonio da Reddito	19
Area Servizi Generali ed Amministrativi	20
L'evoluzione prevedibile della gestione - Il Documento di Programmazione Economica Finanziaria 2016-2018	21
Allegati	23

ASP IMMES E PAT

Via Marostica 8, 20146 Milano Tel. 02.4029.1

E-mail ufficio.protocollo@pioalbergotrivulzio.it

PEC ufficio.protocollo@pioalbergotrivulzio.legalmail.it

Codice Fiscale/Partita IVA: 04137830966



Introduzione

Nella definizione del bilancio consuntivo economico-patrimoniale dell'esercizio 2015 si è proceduto ad elaborare, mediante l'utilizzo dei modelli di reportistica di Controllo di Gestione, i dati gestionali che consentono di analizzare Ricavi e Costi per macrofattore produttivo e attribuire il risultato complessivo d'esercizio dell'Azienda Servizi alla Persona (ASP) alle differenti attività aziendali, evidenziando il risultato della gestione caratteristica, nelle sue diverse sotto aree, e della gestione del patrimonio da reddito.

In relazione a quanto previsto dall'art. 33 del Regolamento Regionale n. 11/2003 la relazione contiene dati ed informazioni sulla gestione utili a comprendere i risultati raggiunti.

Inoltre, in relazione a quanto prescritto dall'art. 35 dello stesso Regolamento e considerata la necessità di conoscere più a fondo i fatti della gestione che hanno portato al risultato della stessa, sono stati elaborati i prospetti economici di dettaglio e riclassificati delle Business Unit riportati in allegato:

- Conto Economico della gestione caratteristica dell'ASP suddiviso per Business Unit:
 - Residenze Sanitarie Assistenziali (RSA)*
 - Hospice*
 - Istituti di Riabilitazione (IDR)*
 - Prestazioni Ambulatoriali*
 - Assistenza ai Minori*
- Conto Economico della gestione del Patrimonio da Reddito - PdR
- Conto Economico dei costi Generali e Amministrativi, che include i dati relativi alle attività del Museo Martinitt - Attività Culturali.

I prospetti mostrano i costi e i ricavi attribuibili alla gestione esposti secondo uno schema opportunamente riclassificato e finalizzato ad evidenziare in sequenza:

- I Ricavi e i Costi della produzione attribuiti a ciascuna Business Unit ed articolati per natura e tipologia;
- I margini di contribuzione di 1° Livello (quale differenza tra Totale Ricavi e Totale Costi) e di 2° livello (quale differenza tra Margine di Contribuzione di 1° Livello e Ammortamenti al netto delle sterilizzazioni);
- Gli ammortamenti dei costi pluriennali relativi alle immobilizzazioni immateriali, ai fabbricati, ai mobili ed attrezzature utilizzati nel processo assistenziale;
- Le imposte sul reddito relative ai canoni di locazione;
- I proventi e gli oneri finanziari e straordinari;
- Il risultato di periodo complessivo.

ASP IMMES E PAT

Via Marostica 8, 20146 Milano Tel. 02.4029.1
E-mail ufficio.protocollo@pioalbergotrivulzio.it
PEC ufficio.protocollo@pioalbergotrivulzio.legalmail.it
Codice Fiscale/Partita IVA: 04137830966



Sintesi Risultati economici

Nella tabella e nel grafico seguenti (Tab. 1 e Graf. 1) sono state riepilogate le macrovariabili economiche che sintetizzano i risultati dell'ASP ottenuti nel corso dell'anno 2015 confrontati con l'anno 2014 con riferimento a:

- Ricavi;
- Costi;
- Margini;
- Risultato d'Esercizio.

	2014	2015	Delta	Delta %
Totale Ricavi	87.101	90.138	3.037	3,5%
Totale Costi	-93.902	-92.296	1.607	-1,7%
1° Margine di Contribuzione	-6.801	-2.157	4.644	-68,3%
2° Margine di Contribuzione	-10.614	-5.944	4.670	-44,0%
Risultato di Esercizio	-13.471	-8.991	4.480	-33,3%

Tab. 1: confronto dei risultati economici 2014 e 2015 espressi in migliaia di euro.

I **Ricavi** del 2015 risultano superiori rispetto a quelli del 2014 del 3,5% in seguito ai buoni risultati dell'RSA dell'area di Milano, al funzionamento a pieno regime del nuovo reparto di RSA di Merate da 32 posti letto, riaperto alla fine del 2014, nonché alla maggiore occupazione dell'RSA Principessa Jolanda, conseguente alla riattivazione di 16 dei 19 posti letto precedentemente inoccupabili.

L'assistenza ai Minori, dopo la riduzione degli ospiti a seguito dei criteri di accreditamento entrati in vigore negli ultimi mesi del 2013, registra un fatturato 2015 sostanzialmente allineato a quello del 2014.

Rispetto al 2014, i Ricavi per prestazioni relativi al Poliambulatorio e all'attività in regime di semiresidenzialità (ex art. 26) mostrano invece una flessione tale da non aver consentito il raggiungimento del budget assegnato.

I Ricavi per Locazione sono invece aumentati (compresi i rimborsi spese rifatturati agli inquilini) di oltre il 2%, pari a circa 230 mila euro.

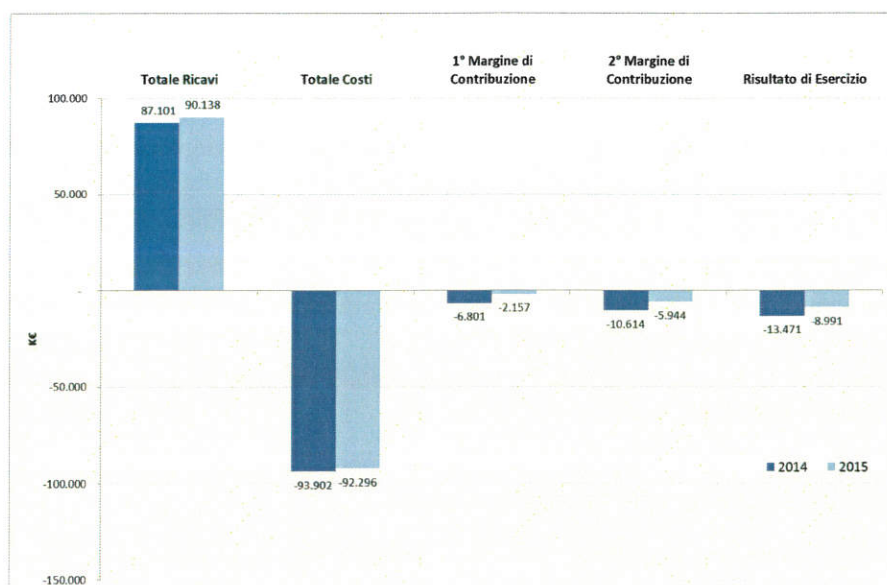
I **Costi** evidenziano una diminuzione nel complesso pari a circa il 1,7% rispetto al 2014. E' però opportuno fare un confronto al netto dell'accantonamento al Fondo Svalutazione Crediti che è stato pari ad oltre 2.6 milioni di euro nel 2014 e a circa 436 mila euro nel 2015. Adoperando tale aggiustamento, infatti, si evidenzia un aumento dei costi di circa 600 mila euro, giustificati dal maggior fatturato prodotto.

Conseguentemente, come effetto combinato dell'aumento dei ricavi e della riduzione complessiva dei costi, la **Perdita d'Esercizio** si è significativamente ridotta rispetto al 2014 facendo registrare una diminuzione di oltre il 33%.

ASP IMMES E PAT

Via Marostica 8, 20146 Milano Tel. 02.4029.1
E-mail ufficio.protocollo@pioalbergotrivulzio.it
PEC ufficio.protocollo@pioalbergotrivulzio.legalmail.it
Codice Fiscale/Partita IVA: 04137830966





Graf. 1: Risultati economici 2014 e 2015 espressi in migliaia di euro.

Dettaglio Ricavi

Nella tabella (Tab. 2) e nel grafico (Graf. 2) è declinato l'andamento dei Ricavi e il confronto, per classi omogenee, rispetto all'anno 2014.

	2014	2015	Delta	Delta %
Ricavi per rette	68.088	70.773	2.685	3,9%
Ricavi per prestazioni	6.563	6.416	-148	-2,2%
Ricavi per locazione	10.592	10.829	236	2,2%
Altri ricavi	1.857	2.121	264	14,2%
Totale Ricavi	87.101	90.138	3.037	3,5%

Tab. 2: confronto dei Ricavi 2014 e 2015 per tipologia espressi in migliaia di euro.

I **Ricavi per rette** sono superiori, rispetto al consuntivo dello scorso anno, grazie ai buoni risultati dell'RSA dell'area milanese. Infatti, la riapertura di 19 posti letto dell'RSA Principessa Jolanda (da dicembre 2014), la buona occupazione dei posti RSA del Pio Albergo Trivulzio (PAT) e il funzionamento a pieno regime dei 32 posti letto dell'RSA di Merate (3° piano Casa 3) hanno permesso di bilanciare il fatturato dell>IDR di Milano che ha sofferto del mancato raggiungimento del budget dei Day Hospital.

I **Ricavi per prestazioni**, che nel 2015 comprendono, oltre alle prestazioni ambulatoriali sanitarie e riabilitative, anche l'Assistenza Domiciliare Integrata (ADI) per circa 215 mila euro, complessivamente rilevano un decremento, rispetto al 2014, di oltre il 2%, riconducibile sostanzialmente al mancato fatturato del semiresidenziale (prestazioni riabilitative).

ASP IMMES E PAT

Via Marostica 8, 20146 Milano Tel. 02.4029.1
 E-mail ufficio.protocollo@pioalbergotrivulzio.it
 PEC ufficio.protocollo@pioalbergotrivulzio.legalmail.it
 Codice Fiscale/Partita IVA: 04137830966



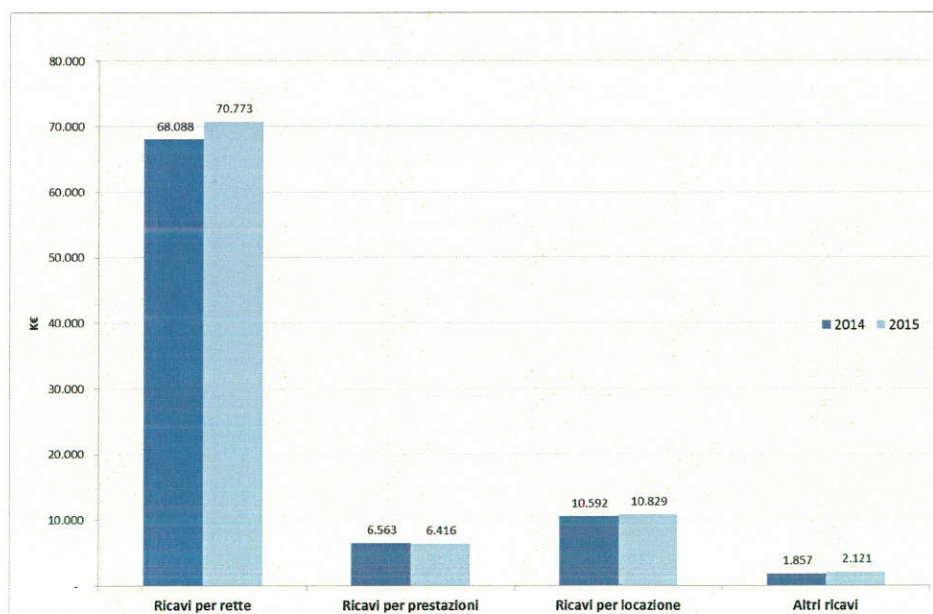
Le prestazioni ambulatoriali in regime di Servizio Sanitario Nazionale (SSN) risultano superiori al consuntivo 2014 di oltre il 2%, quota ticket inclusa. La produzione è stata sostanzialmente in linea con il budget assegnato.

La crescita delle prestazioni ambulatoriali sanitarie in solvenza è riconducibile essenzialmente alla branca di odontoiatria, gestita da gennaio 2013 da Pentadent S.r.l. (soggetto esterno), che nel corso del 2015 ha aumentato sensibilmente la propria attività rispetto al 2014, facendo registrare un incremento totale (SSN+solventi) pari a 257 mila euro.

I **Ricavi per Locazione** comprendono sia gli affitti (canale agevolato e canale libero) che i rimborsi spese fatturati agli inquilini. Si evidenzia una crescita di oltre il 2% rispetto al 2014 dovuta al progressivo rinnovo dei contratti delle unità immobiliari, a canale libero e convenzionato, e dei poderi che hanno compensato i rilasci avuti nel corso dell'anno 2015.

Gli **Altri Ricavi** sono aumentati rispetto al 2014 di circa il 14% nonostante la diminuzione delle Risorse Aggiuntive Regionali (RAR). Le principali differenze sono imputabili a:

- rimborsi degli stipendi del personale in comando (tecnici di laboratorio) presso il Golgi Redaelli;
- aumento delle sopravvenienze attive ordinarie (circa 100 mila euro).



Graf. 2: Ricavi 2014 e 2015 per tipologia espressi in migliaia di euro.

ASP IMMES E PAT

Via Marostica 8, 20146 Milano Tel. 02.4029.1
E-mail ufficio.protocollo@pioalbergotrivulzio.it
PEC ufficio.protocollo@pioalbergotrivulzio.legalmail.it
Codice Fiscale/Partita IVA: 04137830966



Dettaglio Costi

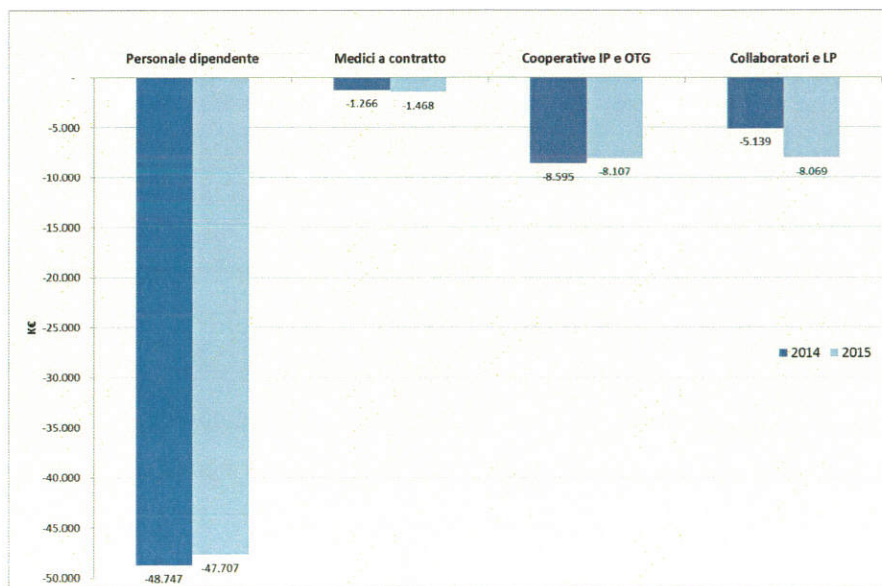
Costo del Lavoro

Nel corso di tutto l'anno 2015, la politica del personale ha mantenuto l'attenzione costante alle azioni di riorganizzazione della struttura, volte al mantenimento degli standard assistenziali del personale (requisito di accreditamento delle strutture RSA, IDR e Minori) e al contestuale miglioramento, in termini di efficacia e di efficienza, dell'utilizzo delle risorse umane nelle diverse aree assistenziali dell'Azienda sulla base ed in coerenza con gli indirizzi riguardanti la gestione delle Risorse Umane (Tab. 3 e Graf. 3).

	2014	2015	Delta	Delta %
Personale dipendente	-48.747	-47.707	1.040	-2,1%
Medici a contratto	-1.266	-1.468	-202	16,0%
Cooperative IP e OTG	-8.595	-8.107	488	-5,7%
Collaboratori e LP	-5.139	-8.069	-2.929	57,0%
Totale Costo del Lavoro	-63.748	-65.351	-1.603	2,5%

Tab. 3: confronto del Costo del Lavoro 2014 e 2015 espresso in migliaia di euro.

Il Costo del Lavoro è aumentato rispetto al 2014 del 2,5% (1,6 milioni di euro), ma la sua incidenza sui Ricavi è diminuita dal 73,2% del 2014 al 72,5% del 2015, a dimostrazione del sempre più attento monitoraggio dell'efficienza nell'impiego della risorsa lavoro.



Graf. 3: Costo del Lavoro 2014 e 2015 espresso in migliaia di euro.

L'aumento è dovuto al maggior utilizzo delle cooperative di assistenza, in particolare di Operatori Socio Sanitari (OSS), a seguito della riattivazione dei posti letto avvenuta in corso d'anno.

L'incremento dei costi dei medici Liberi Professionisti (medici a contratto e cooperative) pari al 16% è in parte dovuto al maggior ricorso alle cooperative che nel 2015 hanno coperto le assenze del personale medico nei periodi di ferie estive e natalizie, come negli anni precedenti, e le guardie notturne e festive nelle strutture dell'area milanese al fine di assicurare la presenza in servizio dei medici in numero sufficiente a garantire gli standard assistenziali richiesti dall'accREDITAMENTO, in particolare dell'IDR.

Significativo è stato l'incremento dei costi degli altri Liberi Professionisti (infermieri, terapisti della riabilitazione e amministrativi), di circa 2,9 milioni di euro, riconducibile all'acquisizione di figure professionali in sostituzione del personale dipendente (pensionamenti, maternità, ecc.) e degli infermieri di cooperativa che nel corso dell'anno 2015 hanno cessato di erogare il proprio servizio.

La riduzione del costo del personale dipendente, pari a oltre il 2% rispetto al 2014, è dovuta a pensionamenti, dimissioni volontarie e licenziamenti e compensa in buona parte gli incrementi dei costi dei Liberi Professionisti nelle diverse declinazioni.

Si precisa che il costo del personale dipendente include le RAR, i relativi contributi a carico dell'Ente, e l'importo di competenza dei saldi relativi alla parte variabile della retribuzione di risultato per la dirigenza e il comparto. La riorganizzazione dell'assetto del personale dipendente e Libero Professionista trova riscontro nel numero delle risorse medie che a fine 2015 si attesta a 1.475,94 con un aumento complessivo di circa 119 unità rispetto al 2014 (Tab. 3.a).

Teste medie equivalenti (Dipendenti + LP)			
Qualifica	2015	2014	Delta 2015-2014
Medici	93,12	74,09	19,03
Infermieri	323,09	233,58	89,51
OSS/OTG	453,00	487,04	-34,04
Operatori tecnici	229,19	208,98	20,21
Tecnici di riabilitazione	160,37	134,97	25,40
Amministrativi	120,84	122,89	-2,05
Altro personale sanitario	11,67	7,23	4,44
Altro personale non sanitario	2,86	10,58	-7,72
Tenici sanitari	12,5	12,5	0,00
Animatori/altro personale sociale	69,30	64,62	4,68
Totale	1.475,94	1.356,48	119,46

Tab. 3.a: confronto del Costo del Lavoro 2014 e 2015 espresso in migliaia di euro.

ASP IMMES E PAT

Via Marostica 8, 20146 Milano Tel. 02.4029.1
 E-mail ufficio.protocollo@pioalbergotrivulzio.it
 PEC ufficio.protocollo@pioalbergotrivulzio.legalmail.it
 Codice Fiscale/Partita IVA: 04137830966

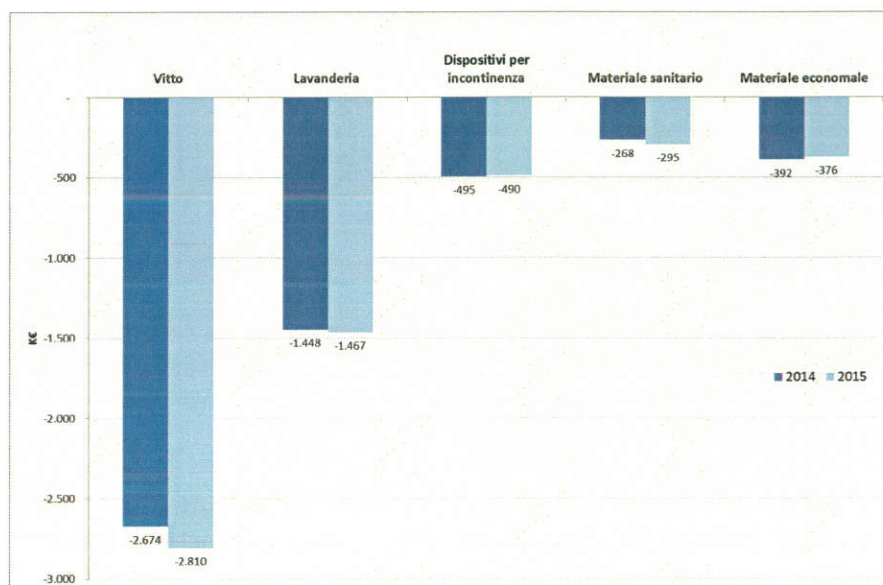


Costi di mantenimento ospiti

Sebbene il valore assoluto del *costo di mantenimento degli ospiti* risulti aumentato di circa 160 mila euro rispetto al 2014 (Tab. 4 e Graf. 4), questo dato economico è il risultato di una crescente efficienza nell'utilizzo dei fattori produttivi. Ciò è dimostrato dall'invariata incidenza di questi costi sul totale del fatturato che si mantiene a circa il 6% (dato 2015 sovrapponibile al 2014).

	2014	2015	Delta	Delta %
Vitto	-2.674	-2.810	-136	5,1%
Lavanderia	-1.448	-1.467	-20	1,4%
Dispositivi per incontinenza	-495	-490	5	-1,0%
Materiale sanitario	-268	-295	-27	10,1%
Materiale economale	-392	-376	16	-4,2%
Totale costi di mantenimento	-5.276	-5.437	-161	3,1%

Tab. 4: confronto dei Costi di mantenimento degli ospiti 2014 e 2015 espressi in migliaia di euro.



Graf. 4: Costi di mantenimento degli ospiti 2014 e 2015 espressi in migliaia di euro.

L'incremento del *costo del vitto* pari a circa il 5% è imputabile sostanzialmente all'incremento di attività. È importante precisare che da settembre 2015 è in atto una ridefinizione dei fabbisogni, finalizzata al contenimento della spesa che mostrerà i suoi effetti a pieno regime nel 2016, sebbene essi siano già apprezzabili nell'ultimo bimestre del 2015.

Sempre considerando l'aumento di attività, l'incremento del *costo della lavanderia* (piana e personale degli ospiti) risulta molto contenuto e si attesta ad un +1,4%.

Nonostante il previsto aumento di circa il 5% dei costi unitari, grazie al nuovo appalto di fornitura dei *dispositivi per incontinenza* avviato nel 2014 si rileva il sostanziale allineamento dei valori 2015 rispetto a quelli del 2014. La migliore qualità e la varietà di taglie disponibili dei prodotti forniti, che già nel 2014 aveva prodotto significative riduzioni dei quantitativi consumati, unitamente alla formazione del personale di assistenza svolta dal fornitore, ha permesso di contenere i costi del 2015 nonostante la maggiore attività prodotta.

I costi del *materiale sanitario ed economale* risultano di poco superiori rispetto al 2014, registrando un aumento in valore assoluto pari a circa 11 mila euro.

Costi di assistenza sanitaria

L'incremento dei *costi di assistenza sanitaria* di circa il 12,5% è riconducibile da un lato al maggior fatturato di Smart Dental Clinic (ex Pentadent), che per l'ASP si traduce in maggiori fees passive da riconoscere all'ente erogatore, dall'altro all'aumento dei costi relativi alla convenzione con l'ASP Golgi Redaelli per le attività del laboratorio analisi, che nel 2014 pesavano per sole tre mensilità (convenzione attiva da ottobre 2014). (Tab. 5 e Graf. 5).

	2014	2015	Delta	Delta %
Medicinali e reagenti	-2.168	-2.096	72	-3,3%
Presidi	-330	-306	23	-7,1%
Noleggio arredi e app. sanitarie	-455	-566	-111	24,4%
Altri costi sanitari	-950	-1.143	-193	20,3%
Prestazioni diagnostiche	-354	-676	-322	91,1%
Totale costi assistenza sanitaria	-4.256	-4.787	-531	12,5%

Tab. 5: confronto dei Costi di assistenza sanitaria 2014 e 2015 espressi in migliaia di euro.

Il risparmio sul *costo di medicinali e reagenti* è dovuto in parte alla riduzione degli acquisti di reagenti (convenzione con l'ASP Golgi Redaelli), ma soprattutto ad un'attenta razionalizzazione dei consumi, fortemente rimarcata nell'ultimo trimestre del 2015, che ha portato ad un risparmio di oltre il 3%.

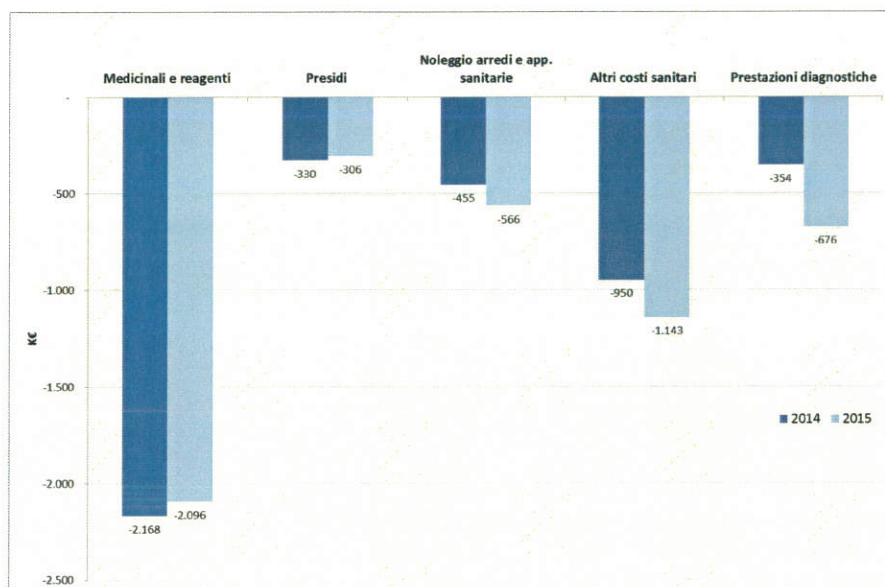
Rispetto al 2014, il costo dei *presidi* risulta in calo (oltre 7%), mentre quello dei *noleggi* aumenta di 111 mila euro a causa di una più corretta allocazione dei costi che nel 2015 sono stati riclassificati da Spese generali ed amministrative a Noleggio arredi e apparecchiature sanitarie.

L'incremento dei costi delle *prestazioni diagnostiche* risente della già citata convenzione con l'ASP Golgi Redaelli.

ASP IMMES E PAT

Via Marostica 8, 20146 Milano Tel. 02.4029.1
 E-mail ufficio.protocollo@pioalbergotrivulzio.it
 PEC ufficio.protocollo@pioalbergotrivulzio.legalmail.it
 Codice Fiscale/Partita IVA: 04137830966





Graf. 5: Costi di assistenza sanitaria 2014 e 2015 espressi in migliaia di euro.

Costi di funzionamento

I costi di funzionamento, principalmente influenzati dagli appalti calore, energia elettrica e pulizie, hanno registrato una diminuzione generalizzata molto significativa rispetto al 2014 che complessivamente si attesta a circa il 12% (Tab. 6 e Graf. 6).

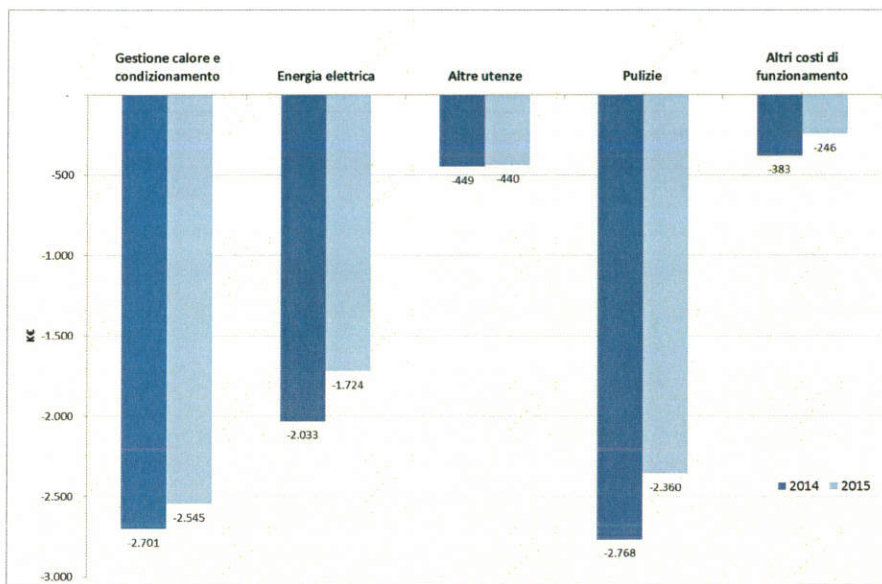
	2014	2015	Delta	Delta %
Gestione calore e condizionamento	-2.701	-2.545	156	-5,8%
Energia elettrica	-2.033	-1.724	310	-15,2%
Altre utenze	-449	-440	10	-2,1%
Pulizie	-2.768	-2.360	408	-14,8%
Altri costi di funzionamento	-383	-246	137	-35,8%
Totale costi di funzionamento	-8.335	-7.314	1.021	-12,2%

Tab. 6: confronto dei Costi di funzionamento 2014 e 2015 espressi in migliaia di euro.

La riduzione dei costi dell'appalto calore è imputabile all'inverno più mite rispetto alla stagione precedente, mentre il risparmio riguardante l'energia elettrica è dovuto all'applicazione di tariffe più vantaggiose.

La riduzione degli altri costi di funzionamento (-35,8%) è in realtà dovuta ad una più puntuale riclassificazione dei costi iscritti a bilancio (riclassificati nelle spese generali), ma non rappresenta un reale risparmio.

Significativo è stato, invece, il risparmio sul *costo delle pulizie*, pari ad oltre 400 mila euro, grazie ad un nuovo appalto più vantaggioso.



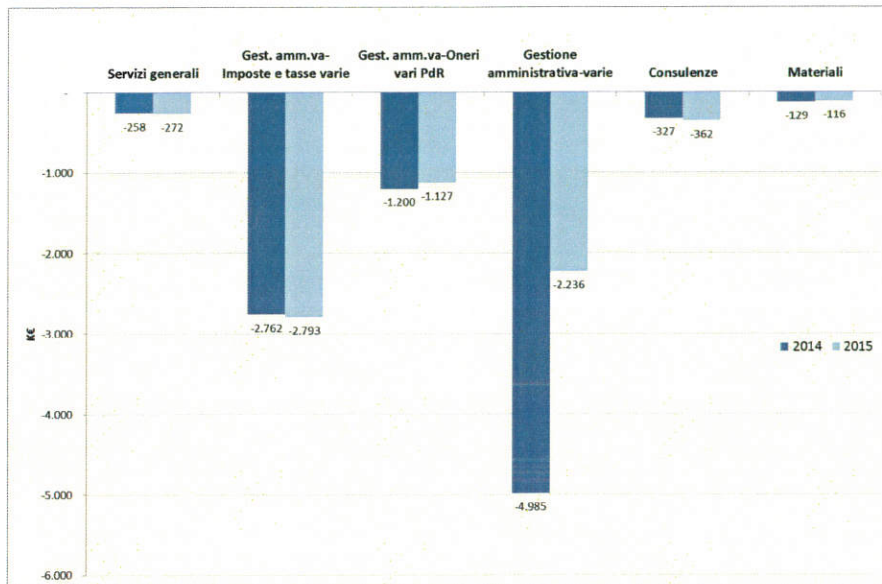
Graf. 6: Costi di funzionamento 2014 e 2015 espressi in migliaia di euro.

Spese generali e amministrative

Il costo totale delle *spese generali ed amministrative* (Tab. 7 e Graf. 7) registra un notevole decremento rispetto al 2014 (28,5%). Tale riduzione è sostanzialmente riconducibile all'accantonamento a Fondo Svalutazione Crediti (compreso nella voce Gestione amministrativa – varie) di oltre 2,6 milioni di euro attuato nel 2014. Tale svalutazione portava ad un riallineamento dei costi riferiti al periodo 2011-2014, riportando i crediti al loro presumibile valore di realizzo. Nel 2015 si è provveduto ad una svalutazione pari a 436 mila euro.

	2014	2015	Delta	Delta %
Servizi generali	-258	-272	-14	5,4%
Gest. amm.va-Imposte e tasse varie	-2.762	-2.793	-31	1,1%
Gest. amm.va-Oneri vari PdR	-1.200	-1.127	73	-6,1%
Gestione amministrativa-varie	-4.985	-2.236	2.749	-55,1%
Consulenze	-327	-362	-35	10,8%
Materiali	-129	-116	13	-10,1%
Totale spese generali e amministrative	-9.662	-6.907	2.755	-28,5%

Tab. 7: confronto delle Spese generali e amministrative 2014 e 2015 espresse in migliaia di euro.



Graf. 7: Spese generali e amministrative 2014 e 2015 espresse in migliaia di euro.

Ammortamenti

Gli *ammortamenti*, al netto delle sterilizzazioni, sono sostanzialmente sovrapponibili al 2014.

Finanziamento, esposizione debitoria Oneri e proventi finanziari

L'evoluzione della situazione finanziaria dell'ASP è evidenziata nel grafico e nella tabella successivi (Tab. 8 e Graf. 8).

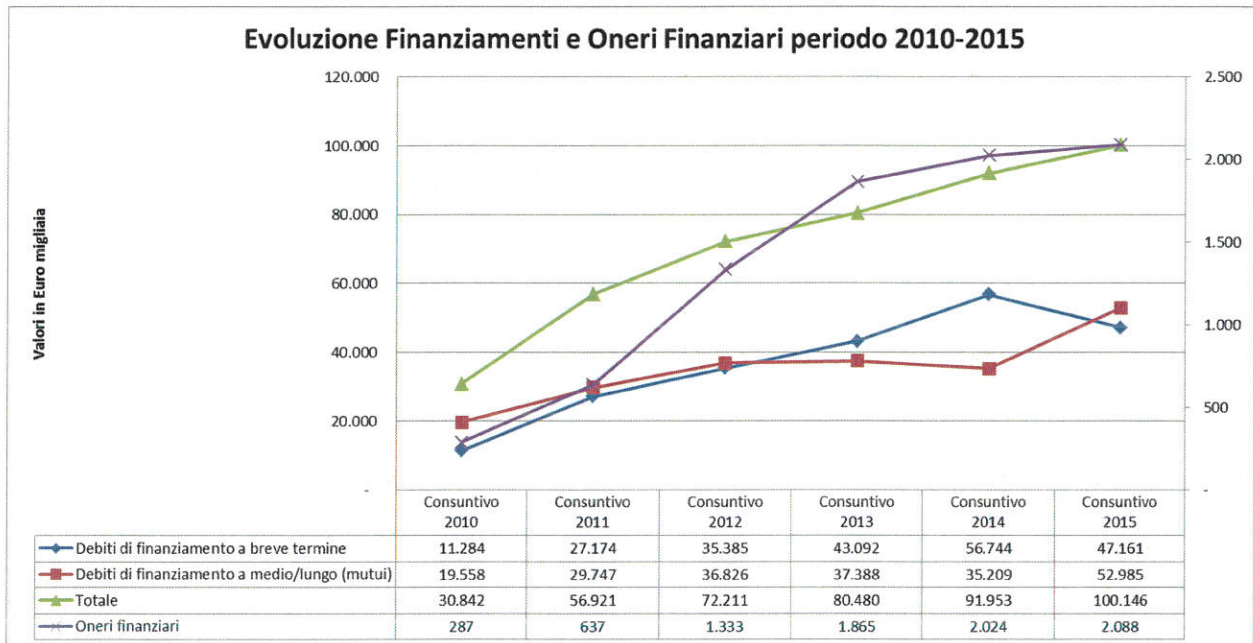
	2014	2015	Delta	Delta %
Totale Proventi finanziari	154	151	-2	-1,5%
Totale Oneri finanziari	-2.024	-2.088	-64	3,1%
Totale Proventi straordinari	422	330	-91	-21,6%
Totale Oneri straordinari	-301	-213	88	-29,2%

Tab. 8: confronto dei risultati delle gestioni finanziaria e straordinaria 2014 e 2015 espressi in migliaia di euro.

L'esposizione finanziaria verso il sistema bancario ha subito una crescita rilevante tra il 2010 e il 2011 ed un aumento progressivo negli anni 2011-2014 a seguito dell'incremento degli oneri finanziari. Nel 2015 si rileva comunque il contenimento della crescita degli oneri finanziari rispetto al 2014 (3,1%).

I *proventi straordinari* scontano l'assenza di plusvalenze dovuta alla mancata vendita degli immobili del patrimonio istituzionale.

Gli *oneri straordinari* 2015 sono riconducibili per la maggior parte alle sopravvenienze passive (25 mila euro) e alle imposte e tasse degli anni precedenti (189 mila euro).



Graf. 8: trend dei risultati delle gestioni finanziaria e straordinaria nel periodo 2010-2015 espressi in migliaia di euro.

Analisi per Business Unit

Attività Gestione Caratteristica

Area Residenze Sanitarie Assistenziali (RSA)

Risultati economici

Nell corso dell'anno 2015 è stato registrato un aumento dell'occupazione dei posti letto già attivi nel 2014 nei quattro istituti e la riattivazione di 32 posti letto dell'istituto di Merate (a seguito della conclusione dei lavori del Piano Programma), occupati mediamente per circa il 97%, e di 19 posti letto dell'RSA Principessa Jolanda che ha raggiunto complessivamente un tasso di occupazione di circa il 95%. Il PAT ha raggiunto invece un tasso di occupazione di oltre il 98%, così come anche la struttura di Pindaro che ha funzionato a pieno regime per tutto il 2015 (98,9%) ad eccezione del Centro Diurno Integrato (CDI) che ha registrato una presenza media di circa 12-15 pazienti rispetto ai 30 accreditati e contrattualizzati (Tab. 9.a).

Conseguentemente al buon andamento occupazionale delle strutture, i ricavi sono aumentati rispetto al 2014 di circa il 5,6% pari ad oltre 2 milioni di euro (Tab. 9). I Progetti Sperimentali hanno consolidato i risultati 2014 sia nella struttura di Merate che in quelle di Milano.

L'incremento del costo del lavoro dovuto alla ripartizione sulle singole Business Unit del costo dei fisioterapisti e dei fisioterapisti, prima allocati sul centro di costo unico fisiokinesiterapia (FKT), ha portato ad un aumento dei costi totali di circa il 4,6% rispetto al 2014.

Il risultato finale è un miglioramento significativo del secondo margine di contribuzione che evidenzia un incremento del 13,7%.

RSA	2014	2015	Delta	Delta %
Totale Ricavi	38.565	40.713	2.148	5,6%
Totale Costi	-32.593	-34.089	-1.495	4,6%
1° Margine di Contribuzione	5.972	6.624	652	10,9%
2° Margine di Contribuzione	4.768	5.421	653	13,7%

Tab. 9: confronto dei risultati economici 2014 e 2015 dell'area RSA espressi in migliaia di euro.

RSA	T.O. 2014	T.O. 2015	Fatturato 2014	Fatturato 2015
PAT	97,27%	98,44%	22.866	23.408
PJ	93,85%	94,90%	3.309	3.756
Pindaro	98,49%	98,89%	4.390	4.671
Frisia	95,53%	98,33%	6.973	8.241
Totale RSA	94,70%	98,15%	37.538	40.077

Tab. 9.a: confronto dei tassi di occupazione e dei Ricavi per rette 2014 e 2015 dell'area RSA espressi in migliaia di euro.

ASP IMMES E PAT

Via Marostica 8, 20146 Milano Tel. 02.4029.1

E-mail ufficio.protocollo@pioalbergotrivulzio.it

PEC ufficio.protocollo@pioalbergotrivulzio.legalmail.it

Codice Fiscale/Partita IVA: 04137830966



Nucleo Stati Vegetativi

Nella palazzina di Viale Bezzi sono disponibili 20 Posti Letto per stati vegetativi e nel 2015 è stata raggiunta la presenza media di 18-20 pazienti al giorno.

La remunerazione per giornata di degenza dei pazienti in stato vegetativo è, a differenza dei posti letto in RSA, a totale carico dell'ASL. Dal 1/1/2013 ai sensi della DGR 28/12/2012 n. IX/4598 questa struttura è stata riconosciuta "Nucleo" dedicato agli stati vegetativi, con il conseguente riconoscimento della remunerazione per giornata di degenza pari a 180 Euro/die, esclusi i costi per gli accertamenti specialistici e diagnostici eventualmente richiesti dal medico dell'RSA mediante ricettario regionale, e dello standard assistenziale a 2.000 min/sett/utente a partire da febbraio 2013.

Si ricorda che, da ottobre 2012, alla richiesta di ricovero segue l'autorizzazione diretta dell'ASL e questo impedisce al Nucleo del PAT di gestire in autonomia i ricoveri dei pazienti rendendo quindi difficile la saturazione dei PL.

Nuclei Progetti Sperimentali di Post Acuta

L'assetto 2015 dei nuclei sperimentali di assistenza post acuta è stato di 10 PL a Milano e 10 PL a Merate. Questi, remunerati con una quota giornaliera pari a 120€ dalla Regione, consentono il ricovero temporaneo (60-90 giorni) di pazienti con patologie che prevedono una riabilitazione sociale e sanitaria in dimissione dagli ospedali per acuti.

Nel corso del 2015 l'attività è proseguita sui livelli del 2014 nella struttura di Merate, dove era iniziata il 15 novembre 2012, mentre negli istituti di Milano la saturazione è progressivamente aumentata nel corso del secondo semestre 2014, per arrivare a pieno regime nell'anno 2015 a seguito della modifica dei criteri di reclutamento dei pazienti rispetto agli iniziali di progetto (anziani con esiti di ictus o amputati) e ad un migliore coordinamento con la ASL di Milano relativamente al nulla osta al ricovero.

Assistenza Domiciliare Integrata (ADI)

Di seguito (Tab. 10) si riporta la fatturazione alla ASL delle prestazioni ADI del PAT degli ultimi due anni. Si evidenzia un sostanziale allineamento dei primi tre trimestri 2015 rispetto al 2014. L'ultimo trimestre del 2015 mostra invece un significativo aumento di attività (+25,4%) a seguito della politica di sviluppo ed implementazione del servizio che denota la volontà dell'amministrazione di investire sull'area della domiciliarità.

L'anno 2016 dovrebbe vedere un cospicuo incremento dei ricavi, in quanto le misure di sviluppo produrranno i loro effetti a pieno regime.

ADI	2014	2015	Delta	Delta %
I trimestre	61.029	50.447	-10.582	-17,3%
II trimestre	56.484	56.543	59	0,1%
III trimestre	45.763	46.156	393	0,9%
IV trimestre	49.572	62.176	12.604	25,4%
Totale	215.861	215.322	2.475	1,2%

Tab. 10: confronto dei Ricavi 2014 e 2015 dell'ADI espressi in migliaia di euro.

ASP IMMES E PAT

Via Marostica 8, 20146 Milano Tel. 02.4029.1
E-mail ufficio.protocollo@pioalbergotrivulzio.it
PEC ufficio.protocollo@pioalbergotrivulzio.legalmail.it
Codice Fiscale/Partita IVA: 04137830966



Hospice

Risultati economici

I ricavi e il risultato complessivo del 2015 relativi all'Hospice risultano migliori rispetto al 2014. Si registra infatti un aumento della marginalità finale di oltre il 17% (Tab. 11).

HOSPICE	2014	2015	Delta	Delta %
Totale Ricavi	985	1.012	27	2,7%
Totale Costi	-944	-959	-15	1,6%
1° Margine di Contribuzione	40	53	12	30,5%
2° Margine di Contribuzione	38	45	7	17,3%

Tab. 11: confronto dei risultati economici 2014 e 2015 dell'Hospice espressi in migliaia di euro.

L'attività nella struttura

L'occupazione dei 13 PL dell'Hospice nel 2015 è stata maggiore rispetto al 2014 di circa 4 punti percentuali e ciò ha generato un aumento del fatturato. Avendo però superato il tetto dei rimborsi ASL previsti a budget, esso è stato riconosciuto nella misura massima di 985 mila euro al pari dell'anno scorso (Tab. 12).

Hospice	T.O. 2014	T.O. 2015	Fatturato 2014	Fatturato 2015
Hospice	90,41%	94,40%	985	985

Tab. 12: confronto dei tassi di occupazione e dei Ricavi per rette 2014 e 2015 dell'Hospice espressi in migliaia di euro.

Area Riabilitazione

Risultati economici

Nonostante il mancato raggiungimento del budget 2015 assegnato per i Day Hospital, l'attività IDR ha comunque mostrato un aumento significativo del fatturato rispetto al 2014 che ha portato al miglioramento del margine del 23,3% (Tab. 13). L'incremento dei costi è dovuto alla ripartizione sulle singole Business Unit del costo dei fisioterapisti e dei fisioterapisti, prima allocati sul centro di costo unico FKT nonché ad un maggior impiego di forza lavoro, in particolare medica.

IDR	2014	2015	Delta	Delta %
Totale Ricavi	27.370	27.872	502	1,8%
Totale Costi	-16.752	-19.734	-2.982	17,8%
1° Margine di Contribuzione	10.618	8.137	-2.481	-23,4%
2° Margine di Contribuzione	10.498	8.056	-2.442	-23,3%

Tab. 13: confronto dei risultati economici 2014 e 2015 dell'IDR espressi in migliaia di euro.

ASP IMMES E PAT

Via Marostica 8, 20146 Milano Tel. 02.4029.1
E-mail ufficio.protocollo@pioalbergotrivulzio.it
PEC ufficio.protocollo@pioalbergotrivulzio.legalmail.it
Codice Fiscale/Partita IVA: 04137830966



I tassi di occupazione nelle degenze

La situazione dell'IDR di Milano nell'anno 2015 si è dimostrata migliore del 2014, anno in cui si è registrata un'occupazione particolarmente bassa. Grazie ad un attento e costante monitoraggio dell'occupazione dei posti letto e del fatturato, il tasso di occupazione è aumentato di circa 2,7 punti percentuali. Nonostante questo, il fatturato finale ha sofferto del mancato raggiungimento dei budget dei Day Hospital (Tab. 14).

IDR	T.O. 2014	T.O. 2015	Fatturato 2014	Fatturato 2015
PAT	96,46%	99,15%	25.358	25.206
Frisia	97,32%	97,52%	2.633	2.615
Totale IDR	96,54%	99,00%	27.991	27.822

Tab.14: confronto dei tassi di occupazione e dei Ricavi per rette 2014 e 2015 dell'IDR (compresi DH Urologia e Cardiologia) espressi in migliaia di euro.

A seguito della DGR n. X/1185 del 20/12/2013 tutta l'area della riabilitazione subirà significativi cambiamenti e la parte residenziale ordinaria verrà rinominata "Cure intermedie".

Nel 2015, comunque non è avvenuta alcuna variazione, tutt'ora permane un'incertezza sull'evoluzione.

Area Specialistica Ambulatoriale

Tale ambito comprende sia le prestazioni ambulatoriali sanitarie (Poliambulatorio ex art. 25), sia le prestazioni ambulatoriali riabilitative. Mentre per il Poliambulatorio si è registrato un fatturato pari a 2,4 milioni di euro, superiore rispetto al 2014 del 2,4% (ticket compresi), la parte di prestazioni riabilitative ha fatto registrare un decremento del fatturato annuo di oltre 230 mila euro, con conseguente mancato raggiungimento del budget (Tab. 15).

La branca di odontoiatria consolida anche per il 2015 l'attività avviata ormai da tre anni, incrementando i volumi sia in regime di SSN che, soprattutto, di solvenza e attestandosi ad un complessivo +26%.

Si rileva infine un incremento dei ricavi in regime di intramoenia (+17,7%).

La diminuzione dei costi è dovuta sostanzialmente alla riallocazione di fisioterapisti e fisioterapisti sulle Business Unit IDR e RSA.

AMBULATORIALI	2014	2015	Delta	Delta %
Totale Ricavi	6.509	6.440	-69	-1,1%
Totale Costi	-12.212	-9.712	2.499	-20,5%
1° Margine di Contribuzione	-5.703	-3.272	2.431	-42,6%
2° Margine di Contribuzione	-5.824	-3.393	2.431	-41,7%

Tab. 15: confronto dei risultati economici 2014 e 2015 dell'Area Specialistica Ambulatoriale espressi in migliaia di euro.

ASP IMMES E PAT

Via Marostica 8, 20146 Milano Tel. 02.4029.1
E-mail ufficio.protocollo@pioalbergotrivulzio.it
PEC ufficio.protocollo@pioalbergotrivulzio.legalmail.it
Codice Fiscale/Partita IVA: 04137830966



Area Minori

I servizi educativi dell'IMMeS comprendono:

- 5 Comunità Alloggio da 5 posti ciascuna,
- 1 Comunità di Prima Accoglienza per 10 ragazzi,
- 2 Servizi di Pronto Intervento per un totale di 20 minori prevalentemente stranieri.

Per rispondere ai nuovi standard di accreditamento (1 educatore ogni 5 minori) nel corso del 2013 fu ridotto il numero degli utenti nelle comunità da 7 a 5. Questo permise di non incrementare il personale educativo e di non intervenire con modifiche strutturali per aumentare la capacità recettiva ottemperando ai nuovi criteri richiesti. Nel 2014, nel corso del quale sono andati a regime i nuovi assetti recettivi delle comunità, la riduzione degli ospiti ha avuto pesanti riflessi sui ricavi che sono diminuiti di oltre il 32% rispetto al 2013 (Tab. 16). Nel 2015 il fatturato ha invece evidenziato una ricrescita di quasi il 4% dovuta anche alla revisione delle tariffe operata dal Comune di Milano ed entrata in vigore dal 1° novembre 2015.

L'anno 2016 quindi beneficerà per intero della nuova remunerazione.

I Costi sono sostanzialmente allineati con il 2014.

MINORI	2014	2015	Delta	Delta %
Totale Ricavi	1.483	1.540	57	3,9%
Totale Costi	-2.551	-2.583	-32	1,3%
1° Margine di Contribuzione	-1.068	-1.043	25	-2,3%
2° Margine di Contribuzione	-1.091	-1.060	32	-2,9%

Tab. 16: confronto dei risultati economici 2014 e 2015 dell'Area Minori espressi in migliaia di euro.

Area Patrimonio da Reddito

Nel corso del 2015 non è stato venduto alcun immobile. Le mancate vendite hanno avuto un significativo impatto sul risultato d'esercizio non essendo stata generata alcuna plusvalenza.

Le locazioni sono regolate da contratto di affitto ad uso abitativo o diverso dall'abitativo, stipulati a canone libero, canone convenzionato o attraverso altre tipologie di contratti negoziati (equo canone, patti in deroga, foresteria, ecc...).

Per tali unità l'Area Patrimonio esegue attività di gestione completa, sia a livello tecnico sia a livello amministrativo (occupandosi dei servizi, delle manutenzioni, dei rendiconti, dei rapporti condominiali, ecc...), ad eccezione di 182 unità immobiliari frazionate in condominio per le quali viene svolta la gestione contrattualistica ed il monitoraggio dell'attività dell'amministratore esterno.

Il fatturato 2015 ha visto i ricavi da affitti, comprensivi degli oneri accessori, assestarsi su un importo di circa 10,9 milioni di euro (Tab. 17). L'incremento rispetto al 2014 è imputabile al proseguimento delle azioni intraprese a partire dal 2013:

- politica di rinnovo delle locazioni a canale concordato rispetto a quello agevolato;
- politica di rinegoziazione di canoni a canale libero scaduti o in scadenza.

ASP IMMeS E PAT

Via Marostica 8, 20146 Milano Tel. 02.4029.1
E-mail ufficio.protocollo@pioalbergotrivulzio.it
PEC ufficio.protocollo@pioalbergotrivulzio.legalmail.it
Codice Fiscale/Partita IVA: 04137830966



Nel corso del 2014 è stato operato l'adeguamento del Fondo Svalutazione Crediti per circa 2,5 milioni di euro, mentre nel 2015 si è tornati ad una più fisiologica svalutazione di circa 230 mila euro. Questo spiega, in buona sostanza, unitamente ad un considerevole risparmio sui costi di manutenzione che porta ad un decremento di circa il 32%, lo scostamento di oltre il 34% dei costi totali rispetto al 2014.

	2014	2015	Delta	Delta %
Totale Ricavi	10.649	10.900	251	2,4%
Totale Costi	-9.055	-5.943	3.112	-34,4%
1° Margine di Contribuzione	1.594	4.957	3.363	211,0%
2° Margine di Contribuzione	1.592	4.951	3.358	210,9%

Tab. 17: confronto dei risultati economici 2014 e 2015 dell'Area Patrimonio da Reddito espressi in migliaia di euro.

Area Servizi Generali ed Amministrativi

Servizi Generali ed Amministrativi

In Tab. 18 sono riassunti i risultati dell'area che comprende: Indiretti di Produzione, Indiretti amministrativi e alberghieri e Attività culturali.

Servizi Generali	Cons. 2014	Cons. 2015	Delta	Delta %
Totale Ricavi	1.541	1.662	121	7,9%
Totale Costi	-19.795	-19.275	520	-2,6%
1° Margine di Contribuzione	-18.254	-17.614	641	-3,5%
2° Margine di Contribuzione	-20.595	-19.964	632	-3,1%

Tab. 18: confronto dei risultati economici 2014 e 2015 dell'Area Servizi Generali ed Amministrativi espressi in migliaia di euro.

Il totale ricavi comprende 901 mila euro di RAR, diminuite rispetto al 2014 di oltre 30 mila euro. Nonostante ciò si evidenzia un miglioramento del margine che, seppur ampiamente negativo, fa registrare una ripresa di circa il 3%.

ASP IMMES E PAT

Via Marostica 8, 20146 Milano Tel. 02.4029.1
 E-mail ufficio.protocollo@pioalbergotrivulzio.it
 PEC ufficio.protocollo@pioalbergotrivulzio.legalmail.it
 Codice Fiscale/Partita IVA: 04137830966



L'evoluzione prevedibile della gestione - Il Documento di Programmazione Economica Finanziaria 2016-2018

Con Deliberazione Consiliare n°1=1 del 26/01/2016 è stato approvato il Documento di Programmazione Economica Finanziaria 2016-2018.

Tale piano di risanamento e sviluppo, che costituisce oggetto della pianificazione triennale 2016-2018, porta con sé i caratteri di straordinarietà e di assoluta novità che la condizione in cui il Trivulzio versa ormai da anni impone, e che la forte motivazione e volontà di rilancio degli attuali Organi di Indirizzo e Gestione ritengono non più procrastinabile.

Il piano di risanamento e sviluppo si fonda sull'affermazione dei seguenti principi cardine:

1. centralità della missione aziendale;
2. azione di governo trasparente e gestione orientata all'efficienza operativa;
3. condivisione e sostegno degli interlocutori istituzionali (Regione e Comune) e della Comunità Territoriale.

Per il risanamento e lo sviluppo servono, infatti, azioni forti che, per portare risultati concreti e sostenibili nel tempo, devono essere condivise dalle Istituzioni e dalla Comunità Territoriale, oltre che dalla Governance aziendale.

Il piano di risanamento e sviluppo parte dalla constatazione della necessità – purtroppo generata dalle scelte del passato – di vendere parte del patrimonio. Non si tratta, però, di dismissioni patrimoniali atte semplicisticamente a tamponare l'emergenza, senza peraltro affrontare i vizi di origine dell'attuale dissesto.

Il piano di risanamento e sviluppo individua tre obiettivi strategici per il raggiungimento dei quali sono delineate le azioni del piano 2016-2018:

1. legittimazione sociale;
2. risanamento e efficientamento gestionale;
3. investimento e sviluppo operativo.

E' evidente che non si può pensare di raggiungere in un triennio obiettivi di tale portata, ma impostare seriamente un percorso credibile di turnaround che rappresenti un momento di assoluta discontinuità con il passato e il punto di partenza per un nuovo futuro di creazione di valore è quanto si deve e si può fare per Trivulzio oggi.

Sulla base dei presupposti descritti il Documento di Programmazione Triennale provvede dunque a dettagliare – nei contenuti e negli impatti economico-finanziari – le azioni ritenute prioritarie e concretamente realizzabili nell'orizzonte di pianificazione e a sintetizzarne gli effetti sulla complessiva gestione dell'ente in un conto economico previsionale.

Tale impostazione metodologica comporta che il documento – il quale sarà oggetto di una continua opera di aggiornamento, facendo scorrere il triennio oggetto di pianificazione, sulla base dei risultati raggiunti e delle nuove opzioni possibili – rappresenta il quadro di riferimento concettuale sul quale innestare lo sviluppo del budget annuale ed effettuare la conseguente valutazione a consuntivo delle performance realizzate.

ASP IMMES E PAT

Via Marostica 8, 20146 Milano Tel. 02.4029.1
E-mail ufficio.protocollo@pioalbergotrivulzio.it
PEC ufficio.protocollo@pioalbergotrivulzio.legalmail.it
Codice Fiscale/Partita IVA: 04137830966



In sintesi il piano considera come prioritarie e concretamente realizzabili nel triennio 2016-2018 le seguenti azioni:

Azioni d'investimento e di sviluppo operativo

Potenziamento assistenza domiciliare nelle forme tradizionali e innovative:

- Nuova offerta di assistenza per completare la filiera di protezione socio-sanitaria e sociale: minialloggi per anziani, custode sociale, sportello badanti,....
- Nuovo reparto per anziani pluripatologia a favore della rete dei pronto soccorso ospedalieri di Milano (circa 60 posti letto)

Azioni di legittimazione sociale

Ricerca qualitativa sulla percezione del Pio Albergo Trivulzio:

- focus group in gruppo e individuali
- interviste on line
- analisi percezione interna aziendale

Creazione Associazione/Comitato Amici del Trivulzio

- comunicazione integrata
- attivare fundraising
- potenziare donazioni
- attivare contributo 5 per mille

Azioni di risanamento e di efficientamento gestionale

- consorzi acquisto
- controllo outsourcing
- riconversione personale
- riorganizzazione processi

La fattibilità del piano si fonda sul convincimento della sostenibilità e dell'efficacia delle azioni individuate e sull'impegno direzionale nella loro attuazione, ma, come già si è detto, il risanamento e il rilancio del Trivulzio dipendono anche dalla condivisione e dal sostegno degli interlocutori istituzionali, in primis Regione Lombardia e Comune di Milano.

ASP Istituti Milanesi Martinitt e Stelline
e Pio Albergo Trivulzio
IL DIRETTORE GENERALE
(Dott. Claudio Vito Sileo)

ASP IMMES E PAT

Via Marostica 8, 20146 Milano Tel. 02.4029.1
E-mail ufficio.protocollo@pioalbergotrivulzio.it
PEC ufficio.protocollo@pioalbergotrivulzio.legalmail.it
Codice Fiscale/Partita IVA: 04137830966



Allegati

- *Conto Economico totale*
- *Conto Economico per Business Unit*

ASP IMMES E PAT

Via Marostica 8, 20146 Milano Tel. 02.4029.1
E-mail ufficio.protocollo@pioalbergotrivulzio.it
PEC ufficio.protocollo@pioalbergotrivulzio.legalmail.it
Codice Fiscale/Partita IVA: 04137830966



Conto Economico totale ASP

CONTO ECONOMICO	TOTALE ASP					
	2014		2015		delta cons 2015- cons 2014	
Ricavi per rette	68.088	78.2%	70.773	78.5%	2.685	3.9%
Ricavi per prestazioni	6.563	7.5%	6.416	7.1%	-148	-2.2%
Ricavi per locazioni	10.592	12.2%	10.829	12.0%	236	2.2%
Altri ricavi	1.857	2.1%	2.121	2.4%	264	14.2%
Ricavi da prestazioni interne	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%
Totale Ricavi	87.101	100.0%	90.138	100.0%	3.037	3.5%
Personale dipendente	-48.747	-56.0%	-47.707	-52.9%	1.040	-2.1%
Medici a contratto e Cooperative	-1.266	-1.5%	-1.468	-1.6%	-202	16.0%
Cooperative IP e OTG	-8.595	-9.9%	-8.107	-9.0%	488	-5.7%
Collaboratori e LP	-5.139	-5.9%	-8.069	-9.0%	-2.929	57.0%
Totale Costo del Lavoro	-63.748	-73.2%	-65.351	-72.5%	-1.603	2.5%
Vitto	-2.674	-3.1%	-2.810	-3.1%	-136	5.1%
Lavanderia	-1.448	-1.7%	-1.467	-1.6%	-20	1.4%
Dispositivi per incontinenza	-495	-0.6%	-490	-0.5%	5	-1.0%
Materiale sanitario	-268	-0.3%	-295	-0.3%	-27	10.1%
Materiale economale	-392	-0.5%	-376	-0.4%	16	-4.2%
Totale costi di mantenimento ospiti	-5.276	-6.1%	-5.437	-6.0%	-161	3.1%
Medicinali e reagenti	-2.168	-2.5%	-2.096	-2.3%	72	-3.3%
Presidi	-330	-0.4%	-306	-0.3%	23	-7.1%
Noleggio arredi e app. sanitarie	-455	-0.5%	-566	-0.6%	-111	24.4%
Altri costi sanitari	-950	-1.1%	-1.143	-1.3%	-193	20.3%
Prestazioni diagnostiche	-354	-0.4%	-676	-0.8%	-322	91.1%
Prestazioni sanitarie interne	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%
Totale costi di assistenza sanitaria	-4.256	-4.9%	-4.787	-5.3%	-531	12.5%
Gestione calore e condizionamento	-2.701	-3.1%	-2.545	-2.8%	156	-5.8%
Energia elettrica	-2.033	-2.3%	-1.724	-1.9%	310	-15.2%
Altre utenze	-449	-0.5%	-440	-0.5%	10	-2.1%
Pulizie	-2.768	-3.2%	-2.360	-2.6%	408	-14.8%
Alltri costi di funzionamento	-383	-0.4%	-246	-0.3%	137	-35.8%
Totale costi di funzionamento	-8.335	-9.6%	-7.314	-8.1%	1.021	-12.2%
Servizi generali	-258	-0.3%	-272	-0.3%	-14	5.4%
Gest. amm.va-Imposte e tasse varie	-2.762		-2.793		-31	1.1%
Gest. amm.va-Oneri vari PdR	-1.200		-1.127		73	-6.1%
Gest. amm.va-Varie	-4.985	-5.7%	-2.236	-2.5%	2.749	-55.1%
Consulenze	-327	-0.4%	-362	-0.4%	-35	10.8%
Materiali	-129	-0.1%	-116	-0.1%	13	-10.1%
Totale spese generali e amm.ve	-9.662	-11.1%	-6.907	-7.7%	2.755	-28.5%
Manutenzione Ordinaria	-2.625	-3.0%	-2.500	-2.8%	125	-4.8%
TOTALE COSTI	-93.902	-107.8%	-92.296	-102.4%	1.607	-1.7%
1° Margine di Contribuzione	-6.801	-7.8%	-2.157	-2.4%	4.644	-68.3%
Ammortamenti	-9.146	-10.5%	-9.193	-10.2%	-47	0.5%
Sterilizzazione	5.333	6.1%	5.406	6.0%	73	1.4%
2° Margine di Contribuzione	-10.614	-12.2%	-5.944	-6.6%	4.670	-44.0%
Risultato Operativo	-10.614	-12.2%	-5.944	-6.6%	4.670	-44.0%
Imposte sul reddito	-1.107	-1.3%	-1.228	-1.4%	-121	10.9%
Risultato Operativo dopo le tasse	-11.721	-13.5%	-7.172	-8.0%	4.549	-38.8%
Totale Proventi finanziari	154		151		-2	
Totale Oneri finanziari	-2.024		-2.088		-64	
Totale Proventi straordinari	422		330		-91	
Totale Oneri straordinari	-301		-213		88	
Risultato d'Esercizio	-13.471	-15.5%	-8.991	-10.0%	4.480	-33.3%

ASP IMMES E PAT

Via Marostica 8, 20146 Milano Tel. 02.4029.1
 E-mail ufficio.protocollo@pioalbergotrivulzio.it
 PEC ufficio.protocollo@pioalbergotrivulzio.legalmail.it
 Codice Fiscale/Partita IVA: 04137830966



Conto Economico RSA

COSTI E RICAVI	RSA					
	2014		2015		delta cons 2015- cons 2014	
Ricavi per rette	38.340	99,4%	40.485	99,4%	2.145	5,6%
Ricavi per prestazioni	213	0,6%	215	0,5%	2	1,2%
Ricavi per locazioni	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Altri ricavi	12	0,0%	13	0,0%	0	3,5%
Ricavi da prestazioni interne	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Totale Ricavi	38.565	100,0%	40.713	100,0%	2.148	5,6%
Personale dipendente	-14.071	-36,5%	-13.832	-34,0%	239	-1,7%
Medici a contratto e Cooperative	-389	-1,0%	-429	-1,1%	-40	10,3%
Cooperative IP e OTG	-8.595	-22,3%	-8.107	-19,9%	488	-5,7%
Collaboratori e LP	-636	-1,6%	-2.964	-7,3%	-2.328	366,2%
Totale Costo del Lavoro	-23.690	-61,4%	-25.331	-62,2%	-1.641	6,9%
Vitto	-1.777	-4,6%	-1.874	-4,6%	-96	5,4%
Lavanderia	-1.104	-2,9%	-1.123	-2,8%	-18	1,7%
Dispositivi per incontinenza	-388	-1,0%	-371	-0,9%	17	-4,4%
Materiale sanitario	-155	-0,4%	-175	-0,4%	-20	13,2%
Materiale economale	-132	-0,3%	-138	-0,3%	-6	4,4%
Totale costi di mantenimento ospiti	-3.556	-9,2%	-3.680	-9,0%	-124	3,5%
Medicinali e reagenti	-788	-2,0%	-812	-2,0%	-25	3,1%
Presidi	-205	-0,5%	-187	-0,5%	18	-8,8%
Noleggio arredi e app. sanitarie	-59	-0,2%	-50	-0,1%	9	-15,1%
Altri costi sanitari	-2	0,0%	0	0,0%	2	-100,0%
Prestazioni diagnostiche	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Prestazioni sanitarie interne	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Totale costi di assistenza sanitaria	-1.054	-2,7%	-1.050	-2,6%	4	-0,4%
Gestione calore e condizionamento	-1.138	-3,0%	-1.056	-2,6%	82	-7,2%
Energia elettrica	-1.014	-2,6%	-1.032	-2,5%	-19	1,8%
Altre utenze	-55	-0,1%	-58	-0,1%	-3	5,4%
Pulizie	-1.746	-4,5%	-1.477	-3,6%	269	-15,4%
Alltri costi di funzionamento	-40	-0,1%	-36	-0,1%	4	-9,7%
Totale costi di funzionamento	-3.992	-10,4%	-3.659	-9,0%	333	-8,3%
Servizi generali	-19	0,0%	-22	-0,1%	-4	19,6%
Gest. amm.va-Imposte e tasse varie	0		0		0	-100,0%
Gest. amm.va-Oneri vari PdR	0		0		0	0,0%
Gest. amm.va-Varie	-82	-0,2%	-249	-0,6%	-167	204,9%
Consulenze	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Materiali	-8	0,0%	-1	0,0%	6	-83,7%
Totale spese generali e amm.ve	-108	-0,3%	-272	-0,7%	-164	152,5%
Manutenzione Ordinaria	-193	-0,5%	-96	-0,2%	97	-50,3%
TOTALE COSTI	-32.593	-84,5%	-34.089	-83,7%	-1.495	4,6%
1° Margine di Contribuzione	5.972	15,5%	6.624	16,3%	652	10,9%
Ammortamenti	-1.217	-3,2%	-1.213	-3,0%	4	-0,3%
Sterilizzazione	13	0,0%	10	0,0%	-3	-24,2%
2° Margine di Contribuzione	4.768	12,4%	5.421	13,3%	653	13,7%
Risultato Operativo	4.768	12,4%	5.421	13,3%	653	13,7%
Imposte sul reddito	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Risultato Operativo dopo le tasse	4.768	12,4%	5.421	13,3%	653	13,7%
Totale Proventi finanziari	0		0		0	
Totale Oneri finanziari	-2		0		2	
Totale Proventi straordinari	0		0		0	
Totale Oneri straordinari	0		0		0	
Risultato d'Esercizio	4.766	12,4%	5.421	13,3%	655	13,7%

ASP IMMES E PAT

Via Marostica 8, 20146 Milano Tel. 02.4029.1
 E-mail ufficio.protocollo@pioalbergotrivulzio.it
 PEC ufficio.protocollo@pioalbergotrivulzio.legalmail.it
 Codice Fiscale/Partita IVA: 04137830966



Conto Economico Hospice

COSTI E RICAVI	Hospice					
	2014		2015		delta cons 2015-cons 2014	
Ricavi per rette	985	100.0%	985	97.3%	-0	0.0%
Ricavi per prestazioni	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%
Ricavi per locazioni	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%
Altri ricavi	0	0.0%	27	2.7%	27	14650.4%
Ricavi da prestazioni interne	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%
Totale Ricavi	985	100.0%	1.012	100.0%	27	2.7%
Personale dipendente	-782	-79.4%	-821	-81.1%	-38	4.9%
Medici a contratto e Cooperative	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%
Cooperative IP e OTG	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%
Collaboratori e LP	0	0.0%	-20	-1.9%	-20	0.0%
Totale Costo del Lavoro	-782	-79.4%	-840	-83.0%	-58	7.4%
Vitto	-2	-0.2%	-2	-0.2%	-0	2.2%
Lavanderia	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%
Dispositivi per incontinenza	-4	-0.4%	-4	-0.4%	0	-1.4%
Materiale sanitario	-2	-0.2%	-2	-0.2%	-0	12.8%
Materiale economale	-3	-0.3%	-2	-0.2%	1	-25.0%
Totale costi di mantenimento ospiti	-12	-1.2%	-11	-1.1%	1	-4.7%
Medicinali e reagenti	-27	-2.7%	-29	-2.9%	-2	7.5%
Presidi	-7	-0.8%	-6	-0.6%	1	-16.0%
Noleggio arredi e app. sanitarie	-2	-0.2%	0	0.0%	2	-100.0%
Altri costi sanitari	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%
Prestazioni diagnostiche	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%
Prestazioni sanitarie interne	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%
Totale costi di assistenza sanitaria	-36	-3.7%	-35	-3.5%	1	-2.2%
Gestione calore e condizionamento	-37	-3.7%	-34	-3.4%	3	-7.7%
Energia elettrica	-24	-2.5%	-20	-2.0%	4	-17.7%
Altre utenze	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%
Pulizie	-48	-4.9%	-18	-1.8%	30	-61.8%
Alltri costi di funzionamento	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%
Totale costi di funzionamento	-109	-11.1%	-72	-7.2%	37	-33.8%
Servizi generali	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%
Gest. amm.va-Imposte e tasse varie	0		0		0	0.0%
Gest. amm.va-Oneri vari PdR	0		0		0	0.0%
Gest. amm.va-Varie	0	0.0%	-0	0.0%	-0	0.0%
Consulenze	-5	-0.5%	0	0.0%	5	-100.0%
Materiali	-0	0.0%	0	0.0%	0	-100.0%
Totale spese generali e amm.ve	-5	-0.5%	-0	0.0%	5	-99.6%
Manutenzione Ordinaria	-0	0.0%	0	0.0%	0	-100.0%
TOTALE COSTI	-944	-95.9%	-959	-94.8%	-15	1.6%
1° Margine di Contribuzione	40	4.1%	53	5.2%	12	30.5%
Ammortamenti	-27	-2.7%	-34	-3.4%	-7	26.1%
Sterilizzazione	25	2.5%	26	2.6%	1	5.3%
2° Margine di Contribuzione	38	3.9%	45	4.4%	7	17.3%
Risultato Operativo	38	3.9%	45	4.4%	7	17.3%
Imposte sul reddito	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%
Risultato Operativo dopo le tasse	38	3.9%	45	4.4%	7	17.3%
Totale Proventi finanziari	0		0		0	
Totale Oneri finanziari	0		0		0	
Totale Proventi straordinari	0		0		0	
Totale Oneri straordinari	0		0		0	
Risultato d'Esercizio	38	3.9%	45	4.4%	7	17.3%

ASP IMMES E PAT

Via Marostica 8, 20146 Milano Tel. 02.4029.1
 E-mail ufficio.protocollo@pioalbergotrivulzio.it
 PEC ufficio.protocollo@pioalbergotrivulzio.legalmail.it
 Codice Fiscale/Partita IVA: 04137830966



Conto Economico Riabilitazione IDR

COSTI E RICAVI	IDR					
	2014		2015		delta cons 2015-cons 2014	
Ricavi per rette	27.315	99,8%	27.822	99,8%	507	1,9%
Ricavi per prestazioni	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Ricavi per locazioni	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Altri ricavi	55	0,2%	50	0,2%	-5	-9,2%
Ricavi da prestazioni interne	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Totale Ricavi	27.370	100,0%	27.872	100,0%	502	1,8%
Personale dipendente	-11.660	-42,6%	-13.123	-47,1%	-1.463	12,5%
Medici a contratto e Cooperative	-259	-0,9%	-470	-1,7%	-212	81,7%
Cooperative IP e OTG	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Collaboratori e LP	-1.007	-3,7%	-2.455	-8,8%	-1.448	143,7%
Totale Costo del Lavoro	-12.926	-47,2%	-16.049	-57,6%	-3.122	24,2%
Vitto	-707	-2,6%	-747	-2,7%	-40	5,7%
Lavanderia	-336	-1,2%	-342	-1,2%	-6	1,7%
Dispositivi per incontinenza	-103	-0,4%	-115	-0,4%	-12	11,8%
Materiale sanitario	-56	-0,2%	-66	-0,2%	-9	16,6%
Materiale economale	-49	-0,2%	-50	-0,2%	-1	2,3%
Totale costi di mantenimento ospiti	-1.251	-4,6%	-1.319	-4,7%	-69	5,5%
Medicinali e reagenti	-645	-2,4%	-619	-2,2%	26	-4,1%
Presidi	-99	-0,4%	-95	-0,3%	4	-4,1%
Noleggio arredi e app. sanitarie	-329	-1,2%	-447	-1,6%	-118	36,0%
Altri costi sanitari	-0	0,0%	-0	0,0%	0	-25,0%
Prestazioni diagnostiche	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Prestazioni sanitarie interne	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Totale costi di assistenza sanitaria	-1.073	-3,9%	-1.161	-4,2%	-88	8,2%
Gestione calore e condizionamento	-573	-2,1%	-529	-1,9%	44	-7,7%
Energia elettrica	-378	-1,4%	-362	-1,3%	16	-4,3%
Altre utenze	-0	0,0%	-0	0,0%	-0	100,0%
Pulizie	-511	-1,9%	-279	-1,0%	232	-45,4%
Alltri costi di funzionamento	-0	0,0%	-0	0,0%	-0	182,6%
Totale costi di funzionamento	-1.462	-5,3%	-1.170	-4,2%	292	-20,0%
Servizi generali	0	0,0%	-0	0,0%	-0	0,0%
Gest. amm.va-Imposte e tasse varie	0		0		0	0,0%
Gest. amm.va-Oneri vari PdR	0		0		0	0,0%
Gest. amm.va-Varie	-7	0,0%	-26	-0,1%	-18	252,2%
Consulenze	-15	-0,1%	0	0,0%	15	-100,0%
Materiali	-1	0,0%	-0	0,0%	1	-79,5%
Totale spese generali e amm.ve	-23	-0,1%	-26	-0,1%	-3	14,5%
Manutenzione Ordinaria	-17	-0,1%	-9	0,0%	8	-46,5%
TOTALE COSTI	-16.752	-61,2%	-19.734	-70,8%	-2.982	17,8%
1° Margine di Contribuzione	10.618	38,8%	8.137	29,2%	-2.481	-23,4%
Ammortamenti	-138	-0,5%	-91	-0,3%	47	-34,3%
Sterilizzazione	18	0,1%	9	0,0%	-9	-48,2%
2° Margine di Contribuzione	10.498	38,4%	8.056	28,9%	-2.442	-23,3%
Risultato Operativo	10.498	38,4%	8.056	28,9%	-2.442	-23,3%
Imposte sul reddito	-6	0,0%	-5	0,0%	1	-23,2%
Risultato Operativo dopo le tasse	10.492	38,3%	8.051	28,9%	-2.441	-23,3%
Totale Proventi finanziari	0		0		0	
Totale Oneri finanziari	0		0		0	
Totale Proventi straordinari	0		0		0	
Totale Oneri straordinari	0		0		0	
Risultato d'Esercizio	10.492	38,3%	8.051	28,9%	-2.441	-23,3%

ASP IMMES E PAT

Via Marostica 8, 20146 Milano Tel. 02.4029.1
 E-mail ufficio.protocollo@pioalbergotrivulzio.it
 PEC ufficio.protocollo@pioalbergotrivulzio.legalmail.it
 Codice Fiscale/Partita IVA: 04137830966



Conto Economico Specialistica Ambulatoriale

COSTI E RICAVI	Totale Prestazioni Ambulatoriali					
	2014		2015		delta cons 2015-cons 2014	
Ricavi per rette	16	0,2%	0	0,0%	-16	-100,0%
Ricavi per prestazioni	6.351	97,6%	6.200	96,3%	-150	-2,4%
Ricavi per locazioni	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Altri ricavi	142	2,2%	240	3,7%	98	68,8%
Ricavi da prestazioni interne	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Totale Ricavi	6.509	100,0%	6.440	100,0%	-69	-1,1%
Personale dipendente	-7.429	-114,1%	-5.394	-83,8%	2.035	-27,4%
Medici a contratto e Cooperative	-233	-3,6%	-203	-3,2%	30	-12,7%
Cooperative IP e OTG	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Collaboratori e LP	-1.978	-30,4%	-1.111	-17,2%	868	-43,9%
Totale Costo del Lavoro	-9.640	-148,1%	-6.708	-104,2%	2.932	-30,4%
Vitto	-25	-0,4%	-23	-0,4%	3	-10,6%
Lavanderia	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Dispositivi per incontinenza	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Materiale sanitario	-47	-0,7%	-40	-0,6%	7	-14,9%
Materiale economale	-32	-0,5%	-27	-0,4%	5	-15,7%
Totale costi di mantenimento ospiti	-104	-1,6%	-89	-1,4%	15	-14,1%
Medicinali e reagenti	-358	-5,5%	-151	-2,3%	207	-57,8%
Presidi	-14	-0,2%	-13	-0,2%	1	-7,2%
Noleggio arredi e app. sanitarie	-33	-0,5%	-37	-0,6%	-4	11,7%
Altri costi sanitari	-936	-14,4%	-1.129	-17,5%	-193	20,6%
Prestazioni diagnostiche	-207	-3,2%	-535	-8,3%	-328	158,1%
Prestazioni sanitarie interne	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Totale costi di assistenza sanitaria	-1.548	-23,8%	-1.865	-29,0%	-316	20,4%
Gestione calore e condizionamento	-298	-4,6%	-269	-4,2%	28	-9,5%
Energia elettrica	-197	-3,0%	-159	-2,5%	38	-19,4%
Altre utenze	-0	0,0%	-0	0,0%	0	-60,0%
Pulizie	-317	-4,9%	-464	-7,2%	-147	46,3%
Altri costi di funzionamento	-0	0,0%	0	0,0%	0	-100,0%
Totale costi di funzionamento	-812	-12,5%	-892	-13,9%	-80	9,9%
Servizi generali	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Gest. amm.va-Imposte e tasse varie	-0		-0		0	-64,1%
Gest. amm.va-Oneri vari PdR	0		0		0	0,0%
Gest. amm.va-Varie	-92	-1,4%	-33	-0,5%	59	-63,8%
Consulenze	0	0,0%	-7	-0,1%	-7	0,0%
Materiali	-1	0,0%	-0	0,0%	1	-67,1%
Totale spese generali e amm.ve	-93	-1,4%	-41	-0,6%	52	-56,3%
Manutenzione Ordinaria	-14	-0,2%	-117	-1,8%	-103	716,3%
TOTALE COSTI	-12.212	-187,6%	-9.712	-150,8%	2.499	-20,5%
1° Margine di Contribuzione	-5.703	-87,6%	-3.272	-50,8%	2.431	-42,6%
Ammortamenti	-139	-2,1%	-130	-2,0%	9	-6,5%
Sterilizzazione	18	0,3%	9	0,1%	-9	-50,0%
2° Margine di Contribuzione	-5.824	-89,5%	-3.393	-52,7%	2.431	-41,7%
Risultato Operativo	-5.824	-89,5%	-3.393	-52,7%	2.431	-41,7%
Imposte sul reddito	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Risultato Operativo dopo le tasse	-5.824	-89,5%	-3.393	-52,7%	2.431	-41,7%
Totale Proventi finanziari	0		0		-0	
Totale Oneri finanziari	-4		0		4	
Totale Proventi straordinari	10		0		-10	
Totale Oneri straordinari	0		0		0	
Risultato d'Esercizio	-5.818	-89,4%	-3.393	-52,7%	2.426	-41,7%

ASP IMMEs E PAT

Via Marostica 8, 20146 Milano Tel. 02.4029.1
 E-mail ufficio.protocollo@pioalbergotrivulzio.it
 PEC ufficio.protocollo@pioalbergotrivulzio.legalmail.it
 Codice Fiscale/Partita IVA: 04137830966



Conto Economico Minori

COSTI E RICAVI	Minori					
	2014		2015		delta cons 2015-cons 2014	
Ricavi per rette	1.433	96,6%	1.482	96,2%	49	3,4%
Ricavi per prestazioni	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Ricavi per locazioni	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Altri ricavi	50	3,4%	58	3,8%	8	16,0%
Ricavi da prestazioni interne	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Totale Ricavi	1.483	100,0%	1.540	100,0%	57	3,9%
Personale dipendente	-1.481	-99,9%	-1.404	-91,1%	77	-5,2%
Medici a contratto e Cooperative	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Cooperative IP e OTG	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Collaboratori e LP	-534	-36,0%	-623	-40,5%	-89	16,7%
Totale Costo del Lavoro	-2.015	-135,9%	-2.027	-131,6%	-12	0,6%
Vitto	-145	-9,8%	-148	-9,6%	-3	1,7%
Lavanderia	-0	0,0%	0	0,0%	0	-100,0%
Dispositivi per incontinenza	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Materiale sanitario	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Materiale economale	-31	-2,1%	0	0,0%	31	-100,0%
Totale costi di mantenimento ospiti	-177	-11,9%	-148	-9,6%	29	-16,3%
Medicinali e reagenti	-16	-1,1%	0	0,0%	16	-100,0%
Presidi	-0	0,0%	0	0,0%	0	-100,0%
Noleggio arredi e app. sanitarie	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Altri costi sanitari	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Prestazioni diagnostiche	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Prestazioni sanitarie interne	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Totale costi di assistenza sanitaria	-16	-1,1%	0	0,0%	16	-100,0%
Gestione calore e condizionamento	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Energia elettrica	-2	-0,1%	-42	-2,7%	-40	1831,1%
Altre utenze	-9	-0,6%	-69	-4,5%	-60	665,0%
Pulizie	-89	-6,0%	-71	-4,6%	17	-19,5%
Alltri costi di funzionamento	-11	-0,7%	-5	-0,3%	6	-52,8%
Totale costi di funzionamento	-111	-7,5%	-188	-12,2%	-77	69,5%
Servizi generali	-111	-7,5%	-109	-7,1%	2	-1,8%
Gest. amm.va-Imposte e tasse varie	-0		-0		0	-52,5%
Gest. amm.va-Oneri vari PdR	0		0		0	0,0%
Gest. amm.va-Varie	-62	-4,2%	-82	-5,3%	-20	31,8%
Consulenze	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Materiali	-25	-1,7%	-6	-0,4%	20	-77,6%
Totale spese generali e amm.ve	-200	-13,5%	-197	-12,8%	2	-1,1%
Manutenzione Ordinaria	-33	-2,2%	-24	-1,5%	10	-29,0%
TOTALE COSTI	-2.551	-172,0%	-2.583	-167,7%	-32	1,3%
1° Margine di Contribuzione	-1.068	-72,0%	-1.043	-67,7%	25	-2,3%
Ammortamenti	-1.063	-71,7%	-1.054	-68,4%	10	-0,9%
Sterilizzazione	1.040	70,1%	1.037	67,3%	-3	-0,3%
2° Margine di Contribuzione	-1.091	-73,6%	-1.060	-68,8%	32	-2,9%
Risultato Operativo	-1.091	-73,6%	-1.060	-68,8%	32	-2,9%
Imposte sul reddito	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Risultato Operativo dopo le tasse	-1.091	-73,6%	-1.060	-68,8%	32	-2,9%
Totale Proventi finanziari	0		0		-0	
Totale Oneri finanziari	-0		0		0	
Totale Proventi straordinari	0		0		0	
Totale Oneri straordinari	-88		-24		64	
Risultato d'Esercizio	-1.180	-79,5%	-1.084	-70,4%	95	-8,1%

ASP IMMES E PAT

Via Marostica 8, 20146 Milano Tel. 02.4029.1
 E-mail ufficio.protocollo@pioalbergotrivulzio.it
 PEC ufficio.protocollo@pioalbergotrivulzio.legalmail.it
 Codice Fiscale/Partita IVA: 04137830966



Conto Economico Patrimonio da Reddito (PdR)

COSTI E RICAVI	Patrimonio da Reddito					
	2014		2015		delta cons 2015-cons 2014	
Ricavi per rette	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%
Ricavi per prestazioni	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%
Ricavi per locazioni	10.592	99.5%	10.829	99.3%	236	2.2%
Altri ricavi	56	0.5%	71	0.7%	15	25.7%
Ricavi da prestazioni interne	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%
Totale Ricavi	10.649	100.0%	10.900	100.0%	251	2.4%
Personale dipendente	-432	-4.1%	-315	-2.9%	117	-27.1%
Medici a contratto e Cooperative	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%
Cooperative IP e OTG	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%
Collaboratori e LP	-56	-0.5%	-75	-0.7%	-19	33.0%
Totale Costo del Lavoro	-489	-4.6%	-390	-3.6%	99	-20.2%
Vitto	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%
Lavanderia	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%
Dispositivi per incontinenza	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%
Materiale sanitario	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%
Materiale economale	-1	0.0%	-1	0.0%	-0	23.8%
Totale costi di mantenimento ospiti	-1	0.0%	-1	0.0%	-0	23.8%
Medicinali e reagenti	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%
Presidi	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%
Noleggio arredi e app. sanitarie	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%
Altri costi sanitari	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%
Prestazioni diagnostiche	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%
Prestazioni sanitarie interne	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%
Totale costi di assistenza sanitaria	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%
Gestione calore e condizionamento	-656	-6.2%	-657	-6.0%	-1	0.1%
Energia elettrica	-189	-1.8%	-108	-1.0%	80	-42.6%
Altre utenze	-290	-2.7%	-114	-1.0%	176	-60.7%
Pulizie	-8	-0.1%	0	0.0%	8	-100.0%
Alltri costi di funzionamento	-3	0.0%	0	0.0%	3	-100.0%
Totale costi di funzionamento	-1.145	-10.8%	-879	-8.1%	266	-23.3%
Servizi generali	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%
Gest. amm.va-Imposte e tasse varie	-2.520		-2.508		13	-0.5%
Gest. amm.va-Oneri vari PdR	-1.200		-1.127		73	-6.1%
Gest. amm.va-Varie	-2.921	-27.4%	-495	-4.5%	2.426	-83.1%
Consulenze	-74	-0.7%	-67	-0.6%	6	-8.6%
Materiali	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%
Totale spese generali e amm.ve	-6.715	-63.1%	-4.197	-38.5%	2.518	-37.5%
Manutenzione Ordinaria	-705	-6.6%	-476	-4.4%	229	-32.5%
TOTALE COSTI	-9.055	-85.0%	-5.943	-54.5%	3.112	-34.4%
1° Margine di Contribuzione	1.594	15.0%	4.957	45.5%	3.363	211.0%
Ammortamenti	-2.203	-20.7%	-2.205	-20.2%	-2	0.1%
Sterilizzazione	2.202	20.7%	2.199	20.2%	-3	-0.1%
2° Margine di Contribuzione	1.592	15.0%	4.951	45.4%	3.358	210.9%
Risultato Operativo	1.592	15.0%	4.951	45.4%	3.358	210.9%
Imposte sul reddito	-1.101	-10.3%	-1.223	-11.2%	-122	11.1%
Risultato Operativo dopo le tasse	491	4.6%	3.728	34.2%	3.237	658.6%
Totale Proventi finanziari	1		0		-1	
Totale Oneri finanziari	-16		0		16	
Totale Proventi straordinari	0		43		43	
Totale Oneri straordinari	-166		-189		-22	
Risultato d'Esercizio	310	2.9%	3.582	32.9%	3.273	1056.3%

ASP IMMES E PAT

Via Marostica 8, 20146 Milano Tel. 02.4029.1
 E-mail ufficio.protocollo@pioalbergotrivulzio.it
 PEC ufficio.protocollo@pioalbergotrivulzio.legalmail.it
 Codice Fiscale/Partita IVA: 04137830966



Conto Economico Servizi Generali ed Amministrativi

COSTI E RICAVI	Servizi Generali e Amministrativi					
	2014		2015		delta cons 2015-cons 2014	
Ricavi per rette	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Ricavi per prestazioni	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Ricavi per locazioni	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Altri ricavi	1.541	100,0%	1.662	100,0%	121	7,9%
Ricavi da prestazioni interne	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Totale Ricavi	1.541	100,0%	1.662	100,0%	121	7,9%
Personale dipendente	-12.892	-836,8%	-12.819	-771,4%	73	-0,6%
Medici a contratto e Cooperative	-386	-25,0%	-366	-22,0%	20	-5,2%
Cooperative IP e OTG	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Collaboratori e LP	-928	-60,2%	-821	-49,4%	107	-11,5%
Totale Costo del Lavoro	-14.205	-922,1%	-14.006	-842,8%	200	-1,4%
Vitto	-17	-1,1%	-16	-1,0%	1	-4,7%
Lavanderia	-7	-0,5%	-3	-0,2%	4	-56,4%
Dispositivi per incontinenza	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Materiale sanitario	-8	-0,5%	-12	-0,7%	-4	52,4%
Materiale economale	-144	-9,4%	-157	-9,5%	-13	9,0%
Totale costi di mantenimento ospiti	-176	-11,4%	-188	-11,3%	-12	7,1%
Medicinali e reagenti	-335	-21,7%	-485	-29,2%	-150	44,8%
Presidi	-3	-0,2%	-4	-0,3%	-1	43,8%
Noleggio arredi e app. sanitarie	-32	-2,1%	-31	-1,9%	1	-2,7%
Altri costi sanitari	-12	-0,8%	-13	-0,8%	-2	14,1%
Prestazioni diagnostiche	-147	-9,5%	-141	-8,5%	5	-3,6%
Prestazioni sanitarie interne	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Totale costi di assistenza sanitaria	-529	-34,3%	-676	-40,7%	-147	27,8%
Gestione calore e condizionamento	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Energia elettrica	-229	-14,9%	0	0,0%	229	-100,0%
Altre utenze	-95	-6,2%	-199	-12,0%	-103	108,4%
Pulizie	-50	-3,2%	-51	-3,0%	-1	1,7%
Alltri costi di funzionamento	-329	-21,4%	-204	-12,3%	125	-37,9%
Totale costi di funzionamento	-704	-45,7%	-454	-27,3%	250	-35,5%
Servizi generali	-128	-8,3%	-141	-8,5%	-12	9,5%
Gest. amm.va-Imposte e tasse varie	-241		-285		-44	18,2%
Gest. amm.va-Oneri vari PdR	0		0		0	0,0%
Gest. amm.va-Varie	-1.821	-118,2%	-1.351	-81,3%	469	-25,8%
Consulenze	-234	-15,2%	-288	-17,3%	-54	23,0%
Materiali	-94	-6,1%	-109	-6,5%	-15	15,5%
Totale spese generali e amm.ve	-2.519	-163,5%	-2.174	-130,8%	345	-13,7%
Manutenzione Ordinaria	-1.663	-108,0%	-1.778	-107,0%	-115	6,9%
TOTALE COSTI	-19.795	-1284,9%	-19.275	-1160,0%	520	-2,6%
1° Margine di Contribuzione	-18.254	-1184,9%	-17.614	-1060,0%	641	-3,5%
Ammortamenti	-4.358	-282,9%	-4.466	-268,7%	-108	2,5%
Sterilizzazione	2.017	131,0%	2.116	127,3%	98	4,9%
2° Margine di Contribuzione	-20.595	-1336,8%	-19.964	-1201,4%	632	-3,1%
Risultato Operativo	-20.595	-1336,8%	-19.964	-1201,4%	632	-3,1%
Imposte sul reddito	0	0,0%	-1	0,0%	0	0,0%
Risultato Operativo dopo le tasse	-20.595	-1336,8%	-19.964	-1201,4%	632	-3,1%
Totale Proventi finanziari	152		151		-1	
Totale Oneri finanziari	-2.002		-2.088		-86	
Totale Proventi straordinari	412		287		-125	
Totale Oneri straordinari	-46		-0		46	
Risultato d'Esercizio	-22.079	-1433,2%	-21.614	-1300,7%	466	-2,1%

ASP IMMES E PAT

Via Marostica 8, 20146 Milano Tel. 02.4029.1
 E-mail ufficio.protocollo@pioalbergotrivulzio.it
 PEC ufficio.protocollo@pioalbergotrivulzio.legalmail.it
 Codice Fiscale/Partita IVA: 04137830966



