



Azienda Ospedaliera Ospedali Riuniti Villa Sofia Cervello

REGIONE SICILIANA
SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
AZIENDA OSPEDALIERA
OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA – CERVELLO



Bilancio d'Esercizio 2016

Nota integrativa

1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio

Il bilancio di esercizio è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla presente nota integrativa, ed è corredato dalla relazione sulla gestione. Esso è stato predisposto secondo le disposizioni del D. Lgs. 118/2011, quindi facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

La presente nota integrativa, in particolare, contiene tutte le informazioni richieste dal D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Fornisce inoltre tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta dei fatti aziendali e in ottemperanza al postulato della chiarezza del bilancio.

Il d.lgs 118/2011 è stato recepito nell'ordinamento contabile della Regione Siciliana con l'art 47 della Legge Regionale n. 5 del 28 gennaio 2014 (Titolo II) e con l'art. 6 comma 1 della Legge Regionale n.21 del 12 agosto 2014 (Titolo I e III).

Per la redazione del Bilancio, si è tenuto conto in particolare delle Direttive nazionali e Regionali in materia di contabilizzazione degli ammortamenti ed in particolare :

- *decreto ministeriale del 17 settembre 2012* relativo alla casistica applicativa delle sterilizzazioni degli ammortamenti.
- *circolare MDS-MEF del 25 marzo 2013* che prevede che le nuove aliquote previste dal D.Lgs 118/2011 si applichino retroattivamente, a partire dall'esercizio di entrata in ammortamento, ai cespiti acquisiti fino al 31 dicembre 2011 che alla data del 1 gennaio 2014 presentavano ancora un residuo da ammortizzare;
- *direttive dell'Assessorato della Salute n. 18780 del 28 febbraio 2014 e n. 94480 dell'11 dicembre 2014* che forniscono istruzioni operative contabili per la contabilizzazione degli ammortamenti prevedendo la necessità di effettuare - per i cespiti acquisiti con contributi in conto esercizio ed entrati in ammortamento negli anni 2012, 2013 , 2014 - rettifiche di contributi in conto esercizio in misura rispettivamente pari al 20%, 40% e 60% del costo storico ed il corrispondente incremento della voce finanziamenti per investimenti.
- *Nota Assessoriale regionale n. 18780 del 28 febbraio 2014* relativa alla contabilizzazione degli ammortamenti in applicazione dell'art. 29 comma 1 lettera b) del D.Lgs. 118/2011 , come modificato dall'art.1 comma 36 della legge del 24 dicembre 2012 , n.228

Il Bilancio è stato redatto sulla base delle istruzioni annuali trasmesse dalla Regione ed in particolare:

- *Nota Assessoriale regionale n. 35077 del 27 aprile 2017* relativa alla Direttiva per la chiusura dei bilanci di esercizio 2016 delle aziende sanitarie pubbliche regionali.
- *Nota Assessoriale regionale . 39280 del 12 maggio 2017* dal Dipartimento Regionale per la Pianificazione Strategica dell' Assessorato della Salute avente ad oggetto "Assegnazione definitiva delle risorse di FSR 2016 e Payback 2016;

La nota integrativa contiene ai sensi dell'art 26 comma 4 del D.Lgs 118/2011 anche i modelli CE per l'esercizio in chiusura e per l'esercizio precedente . La relazione sulla gestione contiene anche il modello di rilevazione LA di cui al Decreto Ministeriale 18 giugno 2014 e successive modifiche ed integrazioni.

Il presente bilancio di esercizio chiude con un utile di € 692.475.

Lo stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario e la nota integrativa sono stati predisposti in unità di euro. L'arrotondamento è stato eseguito all'unità inferiore per decimali inferiori a 0,5 Euro e all'unità superiore per decimali pari o superiori a 0,5 Euro.

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

GEN01 – NO	Non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge.
-----------------------	---

Eventuali deroghe al principio di continuità di applicazione dei criteri di valutazione:

GEN02 – NO	I criteri utilizzati nella formazione del bilancio non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.
-----------------------	--

Eventuali casi di non comparabilità delle voci rispetto all'esercizio precedente:

GEN03 – SI	Le voci dell'esercizio precedente, relative allo stato patrimoniale, al conto economico e/o al rendiconto finanziario, sono comparabili e ciò in quanto già dall'esercizio precedente l'azienda aveva proceduto a redigere, gli schemi di Bilancio e la Nota Integrativa secondo le disposizioni del D.Lgs 118/2011. Ai sensi dell'articolo 2423-ter, comma 5, codice civile, qualora le voci non siano comparabili, quelle relative all'esercizio precedente devono essere adattate. Ai sensi dell'art 2426 del codice civile si precisa che non sono state effettuate modifiche ai criteri di ammortamento e dei coefficienti applicati, in applicazione dell'art. 29 comma 3 del D.Lgs 118/2011, rispetto al precedente esercizio.
-----------------------	---

Altre informazioni di carattere generale e relative alla conversione dei valori

GEN04 – NO X	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate conversioni di voci di bilancio espresse all'origine in moneta diversa dall'Euro. Sono stati implementate i Regolamenti e le Procedure previste in applicazione della normativa PAC (Percorso Attuativo di Certificabilità dei Bilanci) ai sensi del DM 17/09/2012 e del DM 01/03/2013, percorso pluriennale per poter introdurre in futuro la certificazione del bilancio.
-------------------------	---

2. Criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio di esercizio

Il bilancio di esercizio è lo strumento di informazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'azienda sanitaria. Perché possa svolgere tale funzione, il bilancio è stato redatto con chiarezza, così da rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'azienda e il risultato economico dell'esercizio.

Le caratteristiche sopra menzionate sono state assicurate, laddove necessario, dall'inserimento di informazioni complementari. Se vi è stata deroga alle disposizioni di legge, essa è stata motivata e ne sono stati esplicitati gli effetti sulla situazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'azienda nella presente nota integrativa.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi ai principi di prudenza e competenza, tenendo conto della funzione economica dell'elemento attivo e passivo considerato e nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e utili da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente e attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

I criteri di valutazione adottati sono sintetizzati nella tabella che segue.

Posta di bilancio	Criterio di valutazione
Immobilizzazioni immateriali	<p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi. Sono relative a software applicativi comprensivi dei costi accessori ed a migliorie su beni di terzi, queste ultime integralmente ammortizzate.</p> <p>L'ammortamento avviene per quote costanti sulla base delle aliquote previste dall'Allegato 3 del D.Lgs. 118/2011 ritenute rappresentative della vita utile stimata. Le nuove aliquote utilizzate non differiscono da quelle in uso all'azienda negli anni precedenti.</p>
Immobilizzazioni materiali	<p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento.</p> <p>I costi di manutenzione e riparazione che non rivestono carattere incrementativo del valore e/o della funzionalità dei beni sono addebitati al conto economico dell'esercizio in cui sono sostenuti. Le spese di manutenzione e riparazione aventi natura incrementativa sono imputate all'attivo patrimoniale e, successivamente, ammortizzate.</p> <p>Le immobilizzazioni che, alla fine dell'esercizio, presentano un valore durevolmente inferiore rispetto al residuo costo da ammortizzare vengono iscritte a tale minor valore. Questo non viene mantenuto se negli esercizi successivi vengono meno le ragioni della svalutazione effettuata.</p> <p>Le immobilizzazioni materiali detenute in base a contratti di leasing finanziario vengono contabilizzate secondo quanto previsto dalla vigente normativa italiana, la quale prevede l'addebito a conto economico per competenza dei canoni, l'indicazione dell'impegno per canoni a scadere nei conti d'ordine e l'inserimento del cespite tra le immobilizzazioni solo all'atto del riscatto.</p> <p>Per una migliore trasparenza e chiarezza dei dati, sono stati creati in contabilità dei conti specifici per individuare il valore attribuito a ciascun fabbricato dei vari presidi ospedalieri ed il corrispondente fondo ammortamento.</p>

<p>Si ricorda che i valori di iscrizione in bilancio del presidio C.T.O., del presidio di Via Ingegneros , del Presidio Villa Sofia e del Presidio Cervello, sono stati determinati sulla base della delibera commissariale del 16 gennaio 1998 e quindi successivamente recepiti in sede di primo impianto della contabilità sin dal 2002.</p> <p>I criteri seguiti nella valutazione dei predetti immobili si basano sulla rendita catastale, mentre per il cosiddetto Polichirurgico (posto all'interno del Presidio Villa Sofia), il valore è stato determinato sulla base del costo di costruzione.</p> <p>I valori di iscrizione dell'immobile di Viale Strasburgo acquisito in seguito alla fusione dell'ISMIG sono quelli risultanti dai valori di libro del predetto ente risultanti in sede di fusione.</p> <p>Per l'immobile della Casa del Sole, si è proceduto all'iscrizione in bilancio sulla base dei valori comunicati da parte della A.S.P., che si basano su una perizia di stima da parte di una società esterna. Si fa presente che il predetto presidio, a seguito di precise disposizioni assessoriali, è stato consegnato in comodato d'uso alla ASP di Palermo nel corso del 2014.</p> <p>Tutte le altre immobilizzazioni sono valutate sulla base del costo storico di acquisizione, comprensivo degli oneri accessori (trasporto, l'imballo, l'installazione e collaudo, nonché l'IVA indetraibile), in ossequio al principio contabile n. 16.</p> <p>L'ammortamento avviene per quote costanti sulla base delle aliquote previste dall'Allegato 3 del D.Lgs 118/2011 ritenute rappresentative della vita utile stimata.</p> <p>I beni inferiori a 516 € sono stati interamente ammortizzati nell'esercizio. Infine per le immobilizzazioni in corso sono stati analiticamente individuati gli immobili presso i quali tali opere sono state effettuate e ciò per consentire, a seguito del collaudo, l'incremento di valore del corrispondente immobile.</p>		
	PRECEDENTE ALIQUOTA	% AMMORTAMENTO ALLEGATO 3 DEL D.LGS. 118/2011
Immobilizzazioni Materiali		
<i>Apparecchiature elettroniche ufficio</i>	20,00%	20,00%
<i>Apparecchiature elettromedicali</i>	12,50%	20,00%
<i>Attrezzature laboratorio analisi</i>	20,00%	20,00%
<i>Attrezzature sanitarie</i>	12,50%	20,00%
<i>Automezzi</i>	25,00%	25,00%
<i>Automezzi da trasporto</i>	20,00%	25,00%
<i>Beni di valore inferiore a 516,46 euro</i>	100,00%	100,00%
<i>Fabbricati non strumentali (disponibili)</i>	3,00%	3,00%
<i>Fabbricati strumentali (indisponibili)</i>	3,00%	3,00%
<i>Immobilizzazioni in corso e acconti</i>	0,00%	0,00%
<i>Impianti e macchinari</i>	15,00%	12,50%
<i>Mobilio</i>	10,00%	12,50%
<i>Strumentario chirurgico</i>	12,50%	20,00%
<i>Terreni</i>	0,00%	0,00%
<i>Apparecchiature e Attrezzature Tecnico / economali</i>	12,50%	20,00%
<i>Costruzioni Leggere</i>	10,00%	10,00%
<p>Gli ammortamenti riferiti a immobilizzazioni materiali finanziati da contributi ricevuti dallo Stato, Regione o altri soggetti pubblici sono oggetto della c.d. sterilizzazione, ossia il procedimento contabile mediante il quale viene annullato l'effetto sul risultato di esercizio dell'ammortamento dei cespiti finanziati da contributi in conto capitale.</p> <p>In applicazione dell'art. 1 comma 36 della legge del 24 dicembre 2012 n. 228, modificativo dell' art. 29 comma 1, per gli esercizi dal 2012 al 2015 i cespiti acquistati utilizzando contributi in conto esercizio, indipendentemente dal loro valore, sono stati interamente sterilizzati, applicando le seguenti percentuali per esercizio di acquisizione mediante l'utilizzo della voce rettifiche contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti (Voce A) 3) del Conto Economico):</p> <p>1) esercizio di acquisizione 2012: per il 20% del loro valore nel 2012, 2013, 2014,</p>		

	<p>2015; 2) esercizio di acquisizione 2013: per il 40% del loro valore nel 2013, 2014; per il 20% nel 2015; 3) esercizio di acquisizione 2014: per il 60% del loro valore nel 2014; per il 40% nel 2015; 4) esercizio di acquisizione 2015: per l'80% del loro valore nel 2015; per il 20% nel 2016.</p> <p>Tutti i cespiti acquisiti in conto esercizio nel periodo 2012-2015 nonché quelli del 2016, hanno pertanto in bilancio una specifica fonte di finanziamento iscritta nei conti di patrimonio.</p> <p>In ossequio alla normativa PAC (Decreto Ministeriale 1 marzo 2013, pubblicato nella G.U.R.I. del 26 marzo 2013 – Serie Generale n. 72 – recante “definizione dei Percorsi Attuativi di Certificabilità”), nel corso dell’esercizio è stata effettuata una ricognizione dei cespiti patrimoniali, assegnando sulla procedura gestione cespiti ammortizzabili la fonte di finanziamento correlata. In tal modo ogni singolo bene ha una correlazione univoca con una specifica voce del Patrimonio Netto, rendendo in tal modo univoco il criterio per la corretta rilevazione della sterilizzazione.</p>
Titoli	Sono iscritti al minor valore tra il prezzo d’acquisto e quanto è possibile realizzare sulla base dell’andamento del mercato.
Partecipazioni	Sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione, eventualmente rettificato per riflettere perdite permanenti di valore. Tale minor valore non verrà mantenuto negli esercizi successivi qualora vengano meno le ragioni della svalutazione effettuata.
Rimanenze	<p>Sono iscritte al minore tra costo di acquisto o di produzione e valore desumibile dall’andamento del mercato. Per i beni fungibili il costo è calcolato con il metodo della media ponderata.</p> <p>Alla fine dell’esercizio è stata completato nel corso dell’esercizio l’informatizzazione dei magazzini di reparto : in tal modo è stato possibile monitorare dalla procedura il valore economico delle giacenze di reparto.</p> <p>L’inventario al 31 dicembre 2016 è effettuato per le rimanenze sanitarie e non sanitarie dei magazzini centrali utilizzando la procedura contabile in uso. Sono state periodicamente effettuati inventari di magazzino al fine di poter controllare la corrispondenza fra valori contabili e valori reali di magazzino. Anche le rimanenze dei magazzini di reparto vengono rilevate mediante procedura contabile integrata con i magazzini centrali.</p>
Crediti	<p>Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L’adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo al fine di tener conto dei rischi di inesigibilità correlati all’anzianità del credito.</p> <p>Il fondo svalutazione è stato incrementato nell’esercizio per quei crediti verso privati di difficile recupero per i quali si è proceduto ad avviare procedure legali.</p>
Disponibilità liquide	Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.
Ratei e risconti	Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.
Patrimonio netto	<p>Il Fondo di dotazione è stato determinato al momento del passaggio alla contabilità economico patrimoniale delle cessate aziende Villa Sofia – CTO e V.Cervello (2002) e sulla base dei valori risultanti al momento della fusione (1 settembre 2009) è confluito nel bilancio dell’Azienda Ospedaliera Ospedali Riuniti Villa Sofia – Cervello. I valori del fondo di dotazione sono logicamente correlati ai fabbricati iscritti in bilancio tra i fabbricati strumentali. Per la voce Finanziamenti per beni di prima dotazione è stata operata una riclassifica nel Bilancio 2015 in quanto i valori ivi esposti erano in realtà relativi a finanziamenti per investimenti e come tali vengono pertanto esposti anche nei prospetti del bilancio corrente.</p> <p>La voce Finanziamenti per Investimenti è movimentata in ogni esercizio per effetto delle assegnazioni di contributo in conto capitale da parte dello Stato, Regione e soggetti pubblici, per la cosiddetta sterilizzazione degli ammortamenti e per effetto delle altre movimentazioni delle immobilizzazioni a cui si riferiscono. Tutti i beni di primo conferimento, risultano completamente ammortizzati.</p>

	<p>I finanziamenti per investimenti da contributo in conto esercizio sono stati costituiti in applicazione dell'art. 29 comma 1 per consentire l'intera sterilizzazione delle immobilizzazioni acquisite a partire dal 2012.</p> <p>Le Riserve da donazioni sono correlati ai relativi atti di donazione recepiti negli anni con deliberazioni aziendali.</p> <p>I contributi per ripiano perdite sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.</p> <p>L'utile del precedente esercizio è stato riportato a nuovo e ha ridotto il valore delle perdite portate a nuovo scaturite dalle operazioni tecnico contabili del precedente esercizio per l'applicazione retroattiva delle nuove aliquote di ammortamento previste dal D.Lgs. 118/2011 per i cespiti entrati in ammortamento negli anni 2011 e ante e ciò in ossequio al principio contabile OIC 29 come previsto dalle direttive di chiusura.</p>
Fondi per rischi e oneri	<p>I fondi per rischi e oneri sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza, secondo quanto previsto dall'art. 29, comma 1, lett. g) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.</p> <p>Gli accantonamenti al fondo rischi per cause civili sono operati sulla base delle informazioni rese dai legali incaricati e delle ulteriori informazioni disponibili da parte del Servizio Legale al momento della redazione del bilancio.</p> <p>Per gli accantonamenti al fondo rischi per copertura dirette dei sinistri si è proceduto nell'esercizio ad una ricognizione dei fondi accantonati (2014-2015-2016) analizzando i singoli eventi di richieste di risarcimento il cui valore di stima è stato aggiornato.</p> <p>I fondi per imposte accolgono anche accantonamenti per tributi locali relativi alle determinazioni di maggiori somme Tarsu, Tares di anni pregressi in corso di definizione con il Comune di Palermo nonché un contenzioso con l'Agenzia per l'Entrate per una cartella IRES.</p> <p>I fondi per quote inutilizzate di contributi di parte corrente vincolati sono costituite da accantonamenti determinati con le modalità previste dall'art. 29 comma 1, lett. e) e verranno imputati negli anni di effettivi utilizzi.</p> <p>I fondi per quote inutilizzate di contributi di parte corrente si incrementano altresì per gli investimenti previsti dalla programmazione aziendale che non sono stati realizzati nell'anno.</p>
Debiti	Sono rilevati al loro valore nominale.
Ricavi e costi	Sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti, nel rispetto dei contenuti dell'art. 29 comma 1 lett. h).
Imposte sul reddito	Sono determinate secondo le norme e le aliquote vigenti
Conti d'ordine	Impegni e garanzie sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale residuo. I beni di terzi sono indicati nei conti d'ordine in base al loro valore di mercato al momento dell'ingresso in azienda.

3. Dati relativi al personale

PERSONALE DIPENDENTE (*) (Conto Annuale)				
Tipologia di personale	T 1			
	Personale al 31/12/2015	di cui Personale Part Time al 31/12/2015	Personale al 31/12/2016	di cui Personale Part Time al 31/12/2016
RUOLO SANITARIO	1.804,56	18,00	1.818,43	19,00
Dirigenza	572,97	1,00	579,30	2,00
- Medico - veterinaria	521,97	1,00	524,88	2,00
- Sanitaria	51,00	0,00	54,42	0,00
Comparto	1.231,59	17,00	1.239,13	17,00
- Categoria Ds	38,00	0,00	38,00	0,00
- Categoria D	1.161,59	17,00	1.173,13	17,00
- Categoria C	32,00	0,00	28,00	0,00
- Categoria Bs	0,00	0,00	0,00	0,00
RUOLO PROFESSIONALE	3,00	0,00	3,00	0,00
Dirigenza	1,00	0,00	1,00	0,00
Livello dirigenziale	1,00	0,00	1,00	0,00
Comparto	2,00	0,00	2,00	0,00
- Categoria D	2,00	0,00	2,00	0,00
RUOLO TECNICO	436,87	0,00	439,71	0,71
Dirigenza	2,00	0,00	2,00	0,00
Livello dirigenziale	2,00	0,00	2,00	0,00
Comparto	434,87	0,00	437,71	0,71
- Categoria Ds	1,00	0,00	1,00	0,00
- Categoria D	10,38	0,00	13,71	0,71
- Categoria C	15,00	0,00	15,00	0,00
- Categoria Bs	158,49	0,00	209,00	0,00
- Categoria B	65,00	0,00	62,00	0,00
- Categoria A	185,00	0,00	137,00	0,00
RUOLO AMMINISTRATIVO	293,00	2,00	299,34	4,97
Dirigenza	5,00	0,00	5,00	0,00
Livello dirigenziale	5,00	0,00	5,00	0,00
Comparto	288,00	2,00	294,34	4,97
- Categoria Ds	11,00	0,00	11,00	0,00
- Categoria D	18,00	0,00	18,00	0,00
- Categoria C	48,00	0,00	46,00	0,00
- Categoria Bs	4,00	0,00	4,00	0,00
- Categoria B	170,00	2,00	178,53	3,97
- Categoria A	37,00	0,00	36,81	1,00

Nel corso dell'esercizio si è incrementato di 13 unità il personale del ruolo sanitario a fronte di una variazione di 3 unità del ruolo tecnico e di 5 unità del ruolo amministrativo. Risulta invariato il ruolo professionale.

Dati sull'occupazione al 31.12.2016				
PERSONALE DIPENDENTE (Conto Annuale)				
Tipologia di personale	T1A	T1C	T1A	T1C
	Personale in comando al 31/ 12/2015 ad altri enti	Personale in comando al 31/ 12/ 2015 da altri enti	Personale in comando al 31/ 12/2016 ad altri enti	Personale in comando al 31/ 12/ 2016 da altri enti
RUOLO SANITARIO	10,83	2	11	5,73
Dirigenza	8	0	9	2,28
- Medico - veterinaria	6		7	1,95
- Sanitaria	2		2	0,33
Comparto	2,83	2	2	3,45
- Categoria Ds				
- Categoria D	2,83	2	2	3,45
- Categoria C				
- Categoria Bs				
RUOLO PROFESSIONALE	0	0	0	0,24
Dirigenza	0	0	0	0,24
Livello dirigenziale			0	0,24
Comparto	0	0	0	0
- Categoria D				
RUOLO TECNICO	0	0	0	0
Dirigenza	0	0	0	0
Livello dirigenziale				
Comparto	0	0	0	0
- Categoria Ds				
- Categoria D		0		0
- Categoria C				0
- Categoria Bs				
- Categoria B				
- Categoria A				
RUOLO AMMINISTRATIVO	0,92	4	0	4,29
Dirigenza	0,92	0	0	0
Livello dirigenziale	0,92		0	
Comparto	0	4	0	4,29
- Categoria Ds				
- Categoria D		3		3
- Categoria C		1		1,29
- Categoria Bs				
- Categoria B				
- Categoria A				
PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto Annuale T1B)				
Tipologia di personale	Personale al 31/ 12/2015	di cui Personale a tempo parziale al 31/ 12/2015	Personale al 31/ 12/2016	di cui Personale a tempo parziale al 31/ 12/2016
RUOLO SANITARIO				
Dirigenza	9	0	9	0
Comparto				
RUOLO PROFESSIONALE				
Dirigenza				
Comparto				
RUOLO TECNICO				
Dirigenza				
Comparto				
RUOLO AMMINISTRATIVO				
Dirigenza				
Comparto				

Non risultano in ruolo altre tipologie di contratto (formazione lavoro, lavoratori socialmente utile, personale in convenzione).

4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

Nel corso del 2016 si è proceduto ad una ricognizione generale delle risultanze inventariali e della loro corrispondenza con i dati di bilancio. Tutti i beni immateriali e materiali acquisiti nell'esercizio sono stati opportunamente inventariati utilizzando le procedure esistenti e prese in carico dai destinatari. La procedura di gestione dei cespiti ammortizzabile è integrata con la contabilità generale e funzionale alle innovazioni introdotte dalla fatturazione elettronica PA. La nuova procedura consente la determinazione dei fondi ammortamento secondo i parametri del D.Lgs 118/2011 nonché la gestione delle fonti di finanziamento.

Si riepiloga di seguito, la movimentazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali.

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				Giroconti e Riclassificazioni	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						Valore Netto Contabile			
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale		Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dimissioni (valore netto)		Ammortamenti		
AAA010	Costi d'impianto e di ampliamento di cui soggetti a sterilizzazione																
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo di cui soggetti a sterilizzazione																
AAA070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno di cui soggetti a sterilizzazione	1.784.797			1.319.187	465.610				185.862					187.439		464.033
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti di cui soggetti a sterilizzazione	625.390			286.062	339.328				115.009					62.949		391.388
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali di cui soggette a sterilizzazione																
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili di cui soggette a sterilizzazione																
AAA160	Migliorie su beni di terzi di cui soggette a sterilizzazione	60.156			60.156												
AAA180	Pubblicità di cui soggette a sterilizzazione																
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.844.953			1.379.343	465.610				185.862					187.439		464.033
	di cui soggette a sterilizzazione	625.390			286.062	339.328				115.009					62.949		391.388

Tab.1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costo	ESERCIZI PRECEDENTI				Giroconti e Riclassificazioni	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						Valore Netto Contabile			
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale		Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dimissioni (valore netto)		Ammortamenti		
AAA290	Terreni disponibili di cui soggetti a sterilizzazione	0				0											0
AAA300	Terreni indisponibili di cui soggetti a sterilizzazione	0				0											0
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili) di cui soggetti a sterilizzazione	1.335.943			345.029	990.914				80.863					42.504		1.029.272
AAA350	Fabbricati strumentali (disponibili) di cui soggetti a sterilizzazione	1.062.123			302.093	760.030				80.863					42.504		799.389
AAA350	Fabbricati strumentali (disponibili) di cui soggetti a sterilizzazione	82.283.936			31.998.034	50.885.482				2.343.494					2.521.192		50.707.784
AAA380	Impianti e macchinari di cui soggetti a sterilizzazione	4.617.645			4.062.357	555.288			61.959						133.362		483.886
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche di cui soggette a sterilizzazione	74.743.043			70.577.731	4.165.312			2.491.598	741.625				1.175	2.602.309		4.795.049
AAA440	Mezzi e arredi di cui soggetti a sterilizzazione	48.470.286			47.442.824	1.027.462									310.062		717.401
AAA440	Mobili e arredi di cui soggetti a sterilizzazione	5.868.447			4.645.422	1.023.025			70.069						2.649		844.392
AAA470	Automezzi di cui soggetti a sterilizzazione	2.352.251			2.395.144										8.211		115.969
AAA500	Automezzi di cui soggetti a sterilizzazione	899.786			706.871	192.915			90.249						85.721		197.453
AAA500	Dispositivi d'aria di cui soggetti a sterilizzazione	393.142			200.217	192.925									292.925		392.925
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali di cui soggetti a sterilizzazione	4.991.695			8.706.984	284.711									1.235		381.346
AAA540	Altre immobilizzazioni materiali di cui soggetti a sterilizzazione	3.914.547			3.866.935	47.628									9.868		238.466
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti di cui soggette a sterilizzazione				0	2.906.201			200.787								4.601.716
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	178.540.086			120.442.429	61.003.858			-2.826.052	4.531.568	0	3.152.871	3.167.197	0	5.053	6.012.491	63.063.854
	di cui soggette a sterilizzazione	129.217.241			85.675.516	43.579.619			0	200.787		1.640.076			1.684.649		43.744.062

Tab.5 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamenti	Valore netto
Descrizione tipologia			
MIGLIORIE SU BENI DI TERZI	0	0	0
MACCHINE D'UFFICIO ELETTRONICHE	3.497.174	3.303.837	193.337
BENI NON INVENTARIABILI < DI EURO 516.46	2.103.023	2.103.023	0
APPARECCHIATURE TECNICO ECONOMALE	732.404	731.543	861
STRUMENTARIO CHIRURGICO	2.210.886	2.054.095	156.791
ATTREZZATURE TECNICO ECONOMICI	901.199	847.886	53.313
totale altre immobilizzazioni materiali	9.444.686	9.040.385	404.302

Tab.6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificazioni	Valore finale
Immobilitazioni in corso Presidio Villa sofia		1.666.048	2.223.790	613.611	3.276.227
Via Ingegneros		19.411			19.411
Via Ingegneros		578.432			578.432
Via Ingegneros		107.041			107.041
Via Ingegneros		182.259			182.259
Via Ingegneros		285.421			285.421
Lavori Di Adeguamento Definitivo E Rifunzionalizzazione Padiglione Polichirurgicop P.O. Villa Sofia		318.050			318.050
Attrezzature Fatturate E Non Consegnate	IN ATTESA NOTA CREDITO	146.864		146.864	0
Progettazione Piano Energetico	FINANZIAMENTO	7.582			7.582
lavori messa in sicurezza impianti cabina elettrica e quadri elettrici padiglione geriatrico v.s	AUTOFINANZIAMENTO	0			0
lavori messa in sicurezza impianti cabina elettrica e quadri elettrici padiglione geriatrico v.s	AUTOFINANZIAMENTO	0			0
lavori messa in sicurezza impianti cabina elettrica e quadri elettrici padiglione geriatrico v.s	AUTOFINANZIAMENTO	0			0
lavori rifacimento colonne montanti acqua sanitarie e ricircolo padiglione geriatrico v.s.	AUTOFINANZIAMENTO	0			0
lavori di ristrutturazione dei servizi igienici pubblici del triage p.o. villa sofia	AUTOFINANZIAMENTO	15.860			15.860
lavori di ristrutturazione dei servizi igienici pubblici del triage p.o. villa sofia	AUTOFINANZIAMENTO	4.758			4.758
beni viaggianti	BENI VIAGGIANTI	371		371	0
Prog.Ne Area Emergenza V S	FSR VINCOLATO		25.376,00		25.376
Lavori Di Adeguamento Locali Radiologia Presidio O	FINANZIAMENTO		32.476,41	32.476,41	0
Lavori Di Adeg-Ocail Radiologia Villasofoia-2014	FINANZIAMENTO		4.196,79	4.196,79	0
Incentivazione Pers. Rup Del 658/16 Su Lavori Radiologia	FINANZIAMENTO		10.933,67	10.933,67	0
Lavori Di Manutenzione Straordinaria	AUTOFINANZIAMENTO		1.258,80	1.258,80	0
Lavori Di Manutenzione Straordinaria	AUTOFINANZIAMENTO		49.776,00	49.776,00	0
Lavori Di Manutenzione Straordinaria	AUTOFINANZIAMENTO		201.300,00	201.300,00	0
Lavori Manutenzione Straordinaria Adeg.Uoc Neurologia	AUTOFINANZIAMENTO		6.100,00	6.100,00	0
Deliberazione N. 30 Del 14/9/2012 Di Aggludicazion	AUTOFINANZIAMENTO		92.219,80	92.219,80	0
Redaz Studio Costruz Scala Pad. Troja	C/ESE		7.320,00		7.320
Progetto Per Verifica E Realizzazione Di Un Sistema Equipotenziabile Per La Messa A Terra Del Pp.Oo	AUTOFINANZIAMENTO		58.354,50	58.354,50	0
Progetto Per Verifica E Realizzazione Di Un Sistema Equipotenziabile Per La Messa A Terra Del Pp.Oo	C/ESE		9.760,00	9.760,00	0
Per Acqu. Apparecch.Medicina Trasfusionale Banca Occhi	C/FSR		59.195,84		59.196
Per Acquisto N.2 Colonne Laparoscopiche	C/FSR		244.000,00		244.000
Acquisto X Fornitura N.1 Laser	C/FSR		97.600,00		97.600
Per Acqu Simulatore Robotico Da Vinci	C/FSR		305.000,00		305.000
Fatt.Da Ric.X Prog.Lavori Ampliam.Rifunz.P.O. Villa Sofia	C/FSR		1.018.921,76		1.018.922
Immobilitazioni in corso Sede Legale		144.788	115.490	80.863	179.415
Acconto Progettazione E Definitiva Lavori Di Ristrutturazione E Adeguamento Del Complesso Immobiliare Ex Ismig	FINANZIAMENTO	39.010			39.010
Acconto Progettazione Impianti Meccanici Ed Elettrici Relativi Ai Lavori Di Ristrutturazione E Adeguamento Del Complesso Immobiliare Ex Ismig	FINANZIAMENTO	9.075			9.075
Elaborati Relativi Al Progetto Di Ristrutturazione Ed Adeguamento Del Complesso Immobiliare Ex Ismig	FINANZIAMENTO	3.933			3.933
verifica progetto esecutivo lavori di ristrutturazione ed adeguamento del complesso immobiliare ex ismig	FINANZIAMENTO	23.930			23.930
verifica progetto esecutivo lavori di ristrutturazione ed adeguamento del complesso immobiliare ex ismig	FINANZIAMENTO	-2.360			-2.360
progettazione esecutiva lavori di ristrutturazione e adeguamento del complesso immobiliare ex ismig	FINANZIAMENTO	43.139			43.139
incarico progettazione impianti meccanici ed elettrici relativi ai progetti di ristrutturazione ed adeguamento del complesso immobiliare ex ismig p.o. villa sofia	FINANZIAMENTO	28.060			28.060
Lavori Di Manutenzione Straordinaria	AUTOFINANZIAMENTO		38.918	38.918	0
Lavori Di Manutenzione Straordinaria	AUTOFINANZIAMENTO		-389	-389	0
Rup Su Lavori Ristruttur. E Adeguamento Complesso Immobiliare Ex Ismig	AUTOFINANZIAMENTO		20.098		20.098
Rup Su Lavori Ristruttur. E Adeguamento Complesso Immobiliare Ex Ismig	AUTOFINANZIAMENTO		14.530		14.530
lavori di sistemazione e adattamento dell'ex casa del custode del presidio amministrativo di viale strasburgo 233	AUTOFINANZIAMENTO		42.334	42.334	0
Immobilitazioni in corso Presidio C.T.O.		16.308	82.372	98.680	0
lavori di sistem. locali adibiti a cucina ubicati po cto	AUTOFINANZIAMENTO	16.308			16.308
progetto per verifica e realizzazione di un sistema equipotenziabile per la messa a terra dei PP.OO	AUTOFINANZIAMENTO		12.200,00	12.200,00	0
progetto per verifica e realizzazione di un sistema equipotenziabile per la messa a terra dei PP.OO	AUTOFINANZIAMENTO		1.039,73	1.039,73	0
Lavori Di Manutenzione Straordinaria	AUTOFINANZIAMENTO		70.352,48	70.352,48	0
Lavori Di Manutenzione Straordinaria	AUTOFINANZIAMENTO		-1.220,00	-1.220,00	0
Immobilitazioni in corso Presidio Cervello		1.039.028	2.058.669	2.067.774	1.029.923
Lavori Pronto Soccorso P.O. Cervello	AUTOFINANZIAMENTO	0		0	0
Realizzazione Nuovo Padiglione Di Medicina Trasfusionale Destinato Al Crr Per La Diagnosi E Cura Delle Leucemie E Trapianto Di Midollo Osseo	FINANZIAMENTO	93.587			93.587
Studio Di Fattibilita' In Materia Di Prevenzione Incendi U.O.V Cervello	FINANZIAMENTO	826.058	1.204.273	1.219.367	810.965
Studio Di Fattibilita' In Materia Di Prevenzione Incendi U.O.V Cervello	C/ESE			-22.831	22.831
Lavori di costruzione della bio banca nei locali di piano seminterrato pad. Franco e Piera Cutino	finanziamento PSN	119.383	66.801	186.184	0
LAVORI RECUPERO PADIGLIONE B2 - PO CERVELLO	C/FSR	0	11.882		11.882
Lavori impianto depuratore refluo non meteorico Del. 1085/2004	FINANZIAMENTO	0	1.799	1.799	0
Lavori di Prog. Cell-Factory	C/FSR	0	44.784		44.784
Lavorio di Riquilificazione e adeguamento a norma dell'Azienda Ospedaliera	DINANZIAMENTO		152.256	152.256	0
progetto per verifica e realizzazione di un sistema equipotenziabile per la messa a terra dei PP.OO	C/ESE		159.937	159.937	0
Lavori di riqualificazione e recupero del corridoio centrale padiglione B P.O. Cervello	C/ESE		62.102	62.102	-1
Lavori di ristrutturazione di due Torrioni degli ascensori a servizio del padiglione B P.O. Cervello	C/ESE		752	752	0
Lavori Di Manutenzione Straordinaria	C/ESE		277.062	277.062	0
lavori di manutenzione straordinaria e di adeguamenti installazione di apparecchiature radiologiche p.o. cervello	C/ESE		31.147	31.147	0
Fornitura di attrezzature e software per impianto parcheggio	C/ESE		45.874		45.874
beni mobili in conto deposito		40.027	19.835	17.458	42.404
immobilizzazioni in corso beni viaggianti			73.746		73.746
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO		2.906.199,74	4.573.901,89	2.878.386,01	4.601.715,62

Tab.7 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

Le immobilizzazioni in corso vengono monitorate periodicamente e portate ad incremento del cespite di riferimento o dell' immobilizzazione materiale corrispondente soltanto a seguito di collaudo.

IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.

IMM01 – NO	Per le immobilizzazioni immateriali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. L'ammortamento avviene per quote costanti sulla base delle aliquote previste dalle leggi fiscali (D.M. 31/12/1998 modificato dal D.M. 28 marzo 2006 Settore Sanità) ritenute rappresentative della vita utile stimata.
-------------------	--

Immobilizzazioni Immateriali	Aliquota Indicata Nel D.Lgs. 118/2011	Aliquota Utilizzata Dall'azienda
Costi Di Impianto Ed Ampliamento	20%	20%
Costi Di Ricerca E Sviluppo	20%	20%
Diritti Di Brevetto E Utilizzazione Opere Ingegno	20%	20%
Diritti Di Concessione, Licenze Marchi E Diritti Simili	20%	20%
Migliorie Su Beni Di Terzi	20%	20%

IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

IMM02 – NO	Per le immobilizzazioni materiali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs.118 /2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
-------------------	---

Immobilizzazioni materiali	Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011	Aliquota utilizzata dall'azienda fino al 2013
Fabbricati strumentali (indisponibili)	3%	3%
Fabbricati non strumentali (disponibili)	3%	3%
Costruzioni leggere	10%	10%
Impianti e macchinari	12,5%	15,00%
Apparecchiature elettromedicali	20,00%	12,50%
Attrezzature lab. analisi	20,00%	20,00%
Attrezzature Sanitarie	20,00%	12,50%
Automezzi	25,00%	25,00%
Automezzi da trasporto	25,00%	20,00%
Strumentario Chirurgico	20,00%	12,50%
Apparec.e Attrez. Tecnico/economali	20,00%	12,50%
Apparec. Elettroniche Ufficio	20,00%	20,00%

IMM03 – Eventuale ammortamento dimezzato per i cespiti acquistati nell'anno.

IMM03 – MISTO	Per i cespiti acquistati nell'anno, ci si è avvalsi della facoltà di dimezzare forfettariamente l'aliquota normale di ammortamento, con esclusione delle immobilizzazioni materiali e della categoria di beni di valore inferiori a € 516,46.
----------------------	---

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

IMM04 – SI	Per i cespiti di valore inferiore a € 516,46, ci si è avvalsi della facoltà di ammortizzare integralmente il bene nell'esercizio in cui il bene è divenuto disponibile e pronto per l'uso.
-------------------	--

IMM05 – Svalutazioni.

IMM05 – NO	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali.
-------------------	--

IMM06 – Rivalutazioni.

IMM06 – NO	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate rivalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali.
-------------------	---

IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

IMM07 – NO	Nel corso dell'esercizio non si sono effettuate capitalizzazioni di costi (la voce CE "Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni" è pari a zero).
-------------------	--

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

IMM08 – NO	Nel corso dell'esercizio non si sono capitalizzati oneri finanziari.
-------------------	--

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
	NO	SI	
IMM09 – Gravami. Sulle immobilizzazioni dell'azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc?	X		
IMM10 – Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio. Sulle immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	X		
IMM11 – Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio. Esistono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?		X	Terreno Casa del Sole Fondo Luparello
IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali. Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti?]	x		
IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?	x		

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
	NO	SI	
IMM14 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	X		

5. Immobilizzazioni finanziarie

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI (VALORE NOMINALE)	Movimentazione			
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
AAA660	Crediti finanziari v/Stato				
AAA670	Crediti finanziari v/Regione				
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:				
...	...				
AAA690	Crediti finanziari v/altri:				
	Depositi cauzionali	0		0	0
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	0	0	0	0

Tab.8 – Movimentazione dei crediti finanziari

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI (FONDO SVALUTAZIONE)	Movimentazione del fondo svalutazione			
		Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
AAA660	Crediti finanziari v/Stato				
AAA670	Crediti finanziari v/Regione				
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:				
...	...				
AAA690	Crediti finanziari v/altri:				
	...				
	TOTALE CREDITI FINANZIARI				

Tab.9 – Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2015 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2011 e precedenti	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
		AAA660	Crediti finanziari v/Stato			
AAA670	Crediti finanziari v/Regione					
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:					
...	...					
AAA690	Crediti finanziari v/altri:					
	Depositi cauzionali					
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	0	0	0	0	0

Tab.10 – Valore nominale dei crediti finanziari distinti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2015 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
AAA660	Crediti finanziari v/Stato			
AAA670	Crediti finanziari v/Regione			
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:			
...	...			
AAA690	Crediti finanziari v/altri:			
	Depositi cauzionali			
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	0	0	0

Tab.11 – Valore netto dei crediti finanziari distinti per scadenza

TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore contabile
Partecipazioni:	229.183	0	0	229.183						229.183
Partecipazioni in imprese controllate										0
Partecipazioni in imprese collegate	179.183			179.183						179.183
Partecipazioni in altre imprese	50.000			50.000						50.000
Altri titoli:	0	0	0	0						0
Titoli di Stato										
Altre Obbligazioni										
Titoli azionari quotati in Borsa										
Titoli diversi										
TOTALE	229.183	0	0	229.183	0	0	0	0	0	229.183

Tab. 12 – Dettagli e movimentazioni dei titoli iscritti nelle immobilizzazioni finanziarie

Tab.12 – Dettagli e movimentazioni dei titoli iscritti nelle immobilizzazioni finanziarie

Il valore della partecipazione alla Fondazione Giglio di Cefalù (Deliberazione aziendale n.34 del 1 agosto 2014 e Deliberazione n. 185 del 25 febbraio 2015) , ha determinato nell'esercizio un apporto di €1.000.000 , apporto peraltro interamente finanziato dalla Regione con assegnazioni specifiche, ed è transitato direttamente a conto economico tra gli oneri diversi di gestione, in conformità alle indicazioni assunte dall'Assessorato alla Salute . ne consegue che il valore iscritto in bilancio tra le immobilizzazioni è pari a zero. I dati relativi ai bilanci delle società SAS sono aggiornati al 2016 mentre quelli relativi alla Fondazione Giglio San Raffaele di Cefalù e SEUS sono relativi all'anno precedente.

ELENCO PARTECIPAZIONI	Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve	Totale Attivo	Risultato di esercizio	% di possesso	Valore attribuito a bilancio	Criterio di valorizzazione (costo / PV)
Partecipazioni in imprese controllate:										
...										
Partecipazioni in imprese collegate:										
Fondazione Giglio San Raffaele di Cefalù	C.da Pietrapollastra Pisciotto	Fondazione	3.665.550	100%	6.767.649	49.557.025	607.197	20%	-	costo
Partecipazione Soc. Consortile "Sicilia emergenza - urgenza Sanitaria	VIA VILLAGRAZIA 46-PA	Società consortile	6.400.000	100%	8.203.447	35.635.279	-449.542	2,75%	176.000	valore nominale
"CONSORZIO AZIENDE SANITARIE SICILIANE S.R.L."	VIA GIACOMO CUSMANO 24 -PA	Società consortile	36.000	100%	38.366	49.965	-82	3,29%	1.183	valore nominale
Servizi Ausiliari Sicilia	Via Libertà 37-PA	Società per azioni	162.000	100%	871.658	24.962.579	0	1,2%	2.000	valore nominale

Tab.13 – Informativa in merito alle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie

DETTAGLIO PARTECIPAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore finale
Partecipazioni in imprese controllate:										
...										
Partecipazioni in imprese collegate:	179.183			179.183						179.183
Partecipazione Soc. Consortile "Sicilia emergenza - urgenza Sanitaria	176.000			176.000						176.000
"CONSORZIO AZIENDE SANITARIE SICILIANE S.R.L."	1.183			1.183						1.183
Servizi Ausiliari Sicilia	2.000			2.000						2.000
Partecipazioni in altre imprese:	50.000			50.000						50.000
Fondazione per l'emergenza Sanitaria sud del Mondo	50.000			50.000						50.000

Tab.14 – Dettagli e movimentazioni delle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie

IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

IF01	–	Nel corso dell’esercizio non sono state effettuate svalutazioni delle immobilizzazioni finanziarie.
NO		

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
	NO	SI	
IF02 – Gravami. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli dell’azienda vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?	X		
IF03 – Contenzioso con iscrizione in bilancio. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli iscritti in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	X		
IF04 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio. Esistono partecipazioni o altri titoli non iscritti nello stato patrimoniale perché non riconosciuti come proprietà dell’azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	X		
IF05 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	X		

6. Rimanenze

Di seguito viene illustrato il valore iniziale e finale delle rimanenze per macrovoci, secondo la reportistica utilizzata in corso d'anno per i controlli sul modello CE.

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Incrementi	Incrementi/Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino	Decrementi	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto	di cui scorte di reparto
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	4.048.863,89	0,00	45.932.335,28	0,00	45.475.085,14	4.506.114,03	0,00	1.098.410,56
	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	3.970.252,48		44.427.316,62		44.043.317,20	4.354.251,90		974.346,16
	Medicinali senza AIC	78.611,41		933.258,66		860.007,94	151.862,13		124.064,40
	Emoderivati di produzione regionale	0,00		571.760,00		571.760,00	0,00		0,00
ABA030	Sangue ed emocomponenti	0,00		2.400.807,73		2.400.807,73	0,00		0,00
ABA040	Dispositivi medici:	6.064.991,32	0,00	28.830.659,74	0,00	27.609.248,63	7.286.402,43	0,00	6.723.369,01
	Dispositivi medici	3.063.185,56		17.091.662,83		15.964.523,95	4.190.324,44		3.669.307,76
	Dispositivi medici impiantabili attivi	394.453,20		2.699.711,56		2.980.645,42	113.519,34		113.519,34
	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	2.607.352,56		9.039.285,35		8.664.079,26	2.962.558,65		2.940.541,91
ABA050	Prodotti dietetici	20.685,21		100.819,33		87.860,80	33.643,74		9.989,55
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	0,00		0,00		0,00	0,00		0,00
ABA070	Prodotti chimici	0,00		0,00		0,00	0,00		0,00
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00		0,00		0,00	0,00		0,00
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	130.999,38		608.511,06		512.247,83	227.262,61		225.884,51
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	0,00		0,00		0,00	0,00		0,00
	RIMANENZE BENI SANITARI	10.265.539,80	0,00	77.873.133,14	0,00	76.085.250,13	12.053.422,81	0,00	8.057.653,63
ABA120	Prodotti alimentari	7.007,03		1.335,77		1.705,37	6.637,43		0,00
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	13.869,92		65.724,50		62.447,85	17.146,57		220,00
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	0,00		40.087,60		40.087,60	0,00		0,00
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	209.022,95		310.369,42		319.127,08	200.265,29		0,00
ABA160	Materiali per la manutenzione	5.723,70		121.481,02		122.290,91	4.913,81		0,00
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	8.421,89		81.017,22		75.661,83	13.777,28		0,00
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	0,00		0,00		0,00	0,00		0,00
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	244.045,49	0,00	620.015,53	0,00	621.320,64	242.740,38	0,00	220,00
		10.509.585,29	0,00	78.493.148,67	0,00	76.706.570,77	12.296.163,19	0,00	8.057.873,63

Tabella 15 – Movimentazioni di beni sanitari e non sanitari

RIM01 – Svalutazioni.

RIM01	–	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di rimanenze obsolete o a lento giro
NO X		

Altre informazioni relative alle rimanenze.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
	NO	SI	
RIM02 – Gravami. Sulle rimanenze dell'azienda vi sono gravami quali pegni, patti di riservato dominio, pignoramenti.	X		
RIM03 – Modifiche di classificazione. Nel corso dell'esercizio vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci?	X		
RIM04 – Valore a prezzi di mercato. Vi è una differenza, positiva e significativa, tra il valore delle rimanenze a prezzi di mercato e la loro valutazione a bilancio?	X		
RIM05 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non	X		

sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?			
--	--	--	--

7. Crediti

	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE					
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:					
	Crediti v/Stato per spesa corrente - integrazione a norma del D.Lvo 56/2000					
	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN					
	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale					
	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale					
	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitaria regionale standard					
	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente					
	Crediti v/Stato - altro:					
	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro					
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI					
	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:					
					
	CREDITI V/STATO - RICERCA					
	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute					
	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute					
	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					
	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti					
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	241.365	399.054	477.909	162.510	
	TOTALE CREDITI V/STATO	241.365	399.054	477.909	162.510	
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	71.050.179	758.142.855	782.915.924	46.277.111	-
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	68.640.096	755.592.508	780.254.025	43.978.579	-
	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP					
	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF					
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	68.640.096	333.917.897	358.579.414	43.978.579	
	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	-	167.601.000	167.601.000	-	
	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	-	1.256.000	1.256.000	-	
	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR	-	252.817.611	252.817.611	-	
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	1.455.260	2.487.775	2.536.260	1.406.776	-
ABA450	Cred. V/Reg. Sic. per Costi Pers. Comandato	636.620	696.613	771.223	562.011	
ABA450	Reg. Sic. c/anticipazioni autorizzate	452.670	495	-	453.165	
ABA450	CRED V/ASS. REG. LAV. L.R. 27/2007 DR5399/2011	-	-	-	-	
ABA450	Cred. v/Regione per quota FSR indistinta SEUS 118	-	1.405.201	1.405.201	-	
ABA450	CRED. V/ASS. REG. LAV. L.R. 27/2007 DDG 1735/2012	74.370	74.370	148.740	0	
ABA450	CRED V/ASS. REG. LAV. (DDG 806/09/12/2009)	-	211.096	211.096	-	
ABA450	Cred. v/Regione per prog. "Farmacovigilanza in paz. affetti da malattie infiamm. croniche" D.D.G. 01330/12	21.600	100.000		121.600	
ABA450	Cred. v/Reg. Ass. Famiglia D.D. 1776/13 Progetto Strada Facendo del Materno Infantile	270.000			270.000	
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	954.823	62.572	125.639	891.756	-
ABA460	PROG. T.19/18 V. CERVELLO CRED. CONTR. REG. D.D.G. 01007/2010	3.698			3.698	
ABA460	PROG. T.21/2 V. CERVELLO CRED. CONTR. REG. D.D.G. 192/12	6.541			6.541	
ABA460	PROG. T.19/30 "L'uso dell'ecocardiografo doppler tissutale e del dosaggio plasmatico del mt proBNP nella diagnosi precoce di danno cardiaco nei pazienti affetti da beta talassemia"	-			-	
ABA460	PROG. TALASSEMIA T2012/4 S/C 2021	495		495	-	
ABA460	PROG. T.18/B V. CERVELLO CRED. CONTR. REG. D.D.G. 02998/09	-			-	
ABA460	DDG 3493 PO FESR 2007/20013 RIMEDI	577.513			577.513	
	Credito progetto rif.2011-02351139 "Phase IV Clinical Trial of anti-viral treatment for hepatitis (S/C 798/2015 Dr D'Amico med. Cervello)	126.575	62.572	125.144	64.003	
	Credito prog. Relativo Sistemi Regionale di Emovigilanza c/o Strutt. Trasf. e Un. Di raccolta assoc	240.000			240.000	
					
ABA470	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	16.052.211	201.662	-	16.253.873	
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	16.052.211	201.662	-	16.253.873	
ABA480	Crediti v/Regione per finanziamenti ex ISMIG	4.600.153			4.600.153	
ABA480	CREDITI V/STATO D.D.G.5705(PARI AL 95%)PER UN SISTEMA DI MON. ED ANGIOG. CARDIOL	10.728			10.728	
ABA480	CREDITO V/STATO ACQUISTO ROBOT MINVASIVA N.5/3375 ASS. REG.					
ABA480	CREDITO V/ REGIONE PE R QUOTA A CARICO STATO PER ACQ. ATTR. SAN. PER PAD. POLI CHIRURGICO	30.839			30.839	
ABA480	Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti CREDITI V/REGIONE D.A. N.34759/01(PET)	1.513.204			1.513.204	
ABA480	CREDITO V/REGIONE D.A. 24664/98 LAVORI PER 1°PIANO PADI GLIONE TROIA	7.778			7.778	
ABA480	CREDITO V/REGIONE DDG 7186/05 (PARI AL 5%) ACQ. ARREDAM. ED ATTREZZ. P.O. VIA INGEGNEROS	70.213			70.213	
ABA480	Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti CREDITI V/REGIONE D.ASS. N.583/02	3.574			3.574	
ABA480	Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti CREDITI V/REGIONE D.A. N.575	12.245			12.245	
ABA480	Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti CREDITI V/REGIONE D.A. N.584	4.795			4.795	
ABA480	Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti CREDITI V/REGIONE D.A. N.579	45.399			45.399	
ABA480	Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti CREDITI V/REGIONE POTENZIAM.LABOR.ANALISI CLINICHE D.A. N.33695	3.873			3.873	
ABA480	Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti CREDITI V/REGIONE D.A. N.789/2002 PER RIFUNZIONAL POLI CHIRURGICO	684.700			684.700	
ABA480	CREDITO V/REGIONE D.A. 581/02 LAVORI PER PEDIATRIA	10.895			10.895	
ABA480	CREDITI V/REGIONE D.A.582 LAVORI PER AMBULATORI DI NEUROCHIRURGIA	2.021			2.021	
ABA480	CREDITI V/REGIONE D.D.G.578 SISTEMAZIONE PROGETTO LAVORI SISTEM.AMB. PADI.TROIA	3.633			3.633	
ABA480	CREDITO V/REGIONE D.A.790/2002 LAVORI DI COMPLET. RISTRURAZ. EX ONIG VIA CRED. V/REG. D.A.7187/05 PARI AL 5% PROGR. INRTV. ART.20 L67/88	8.274.488			8.274.488	
ABA480	Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti	67.973			67.973	
ABA480	CRED V/REG. APP. ELETTR. TRAUMACENTER D.22/07/2003	207.426			207.426	
ABA480	CRED V/REG. ATTREZZ. SAN. STEREOASSI (D.A. 34759/2001)	142.066			142.066	
ABA480	DDG.6203/05 POR SICILIA SOTTOMISURA SISTEMA ENDOSCOPIA	52.661			52.661	
ABA480	Reg. Sic. contr. in C/capitale 2007 P. O. Cervello	103.676			103.676	
ABA480	Reg. Sic. contr. in C/capitale 2011	-			-	
ABA480	Reg. Sic. FINANZIAMENTO DDG 1351/09 REALIZZAZIONE HOSPICE P.O. V. CERVELLO	7.712			7.712	
ABA480	Reg. Sic. Contrib. in C/capitale 2013	176.429			176.429	
ABA480	Reg. Sic. Contrib. in C/capitale 2014	15.728			15.728	
ABA480	Reg. Sic. Contrib. in C/capitale 2016	-	201.662		201.662	
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione					
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:					
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite					
	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005					
	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti					
ABA350	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	87.102.390	758.344.517	782.915.924	62.530.983	-

Tab.16 – Movimentazioni dei crediti (valore nominale) – I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
ABAS30	CREDITI V/ COMUNI	673.876	57.603	597.144	134.335	0
	comune di palermo	673.876	57.603	597.144	134.335	
ABAS50	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	5.274.707	4.336.251	2.628.898	6.982.060	0
ABAS60	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					
ABAS70	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
ABAS80	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	5.274.707	4.336.251,13	2.628.898	6.982.060	
ABAS90	Acconto quota FSR da distribuire					
ABAG00	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	88.757	237.298	252.476	73.579	
ABAS40	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	5.363.464	4.573.549	2.881.375	7.055.639	0
ABAG10	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	13.202	0	0	13.202	
ABAG20	Crediti v/enti regionali:	13.202	0	0	13.202	0
ABAG20	Crediti verso Arpa	13.202	0	0	13.202	0
ABAG30	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0	0
ABAG40	Crediti v/altre partecipate:	0	0	0	0	0
ABAG50	CREDITI V/ERARIO	49.107	126.952	49.107	126.952	0
ABAG50	Erario c/fires	49.107	126.952	49.107	126.952	0
ABAG50	Crediti per Erario c/IRAP	0	0	0	0	0
ABAG50	Crediti per Erario c/ritenute	0	0	0	0	0
ABAG50	Crediti per Erario c/lva	0	0	0	0	0
	CREDITI V/ALTRI	8.650.340	90.595.513	90.068.470	9.177.383	
ABA670	Crediti v/clienti privati	3.300.264	4.912.442	4.325.563	3.887.144	
ABA670	Note di credito da emettere	-94.432	94.432	28.633	-28.633	
ABA670	Fondo svalutazione - Crediti v/clienti privati	-572.237			-572.237	
ABA670	Crediti v/ privati PER SERVIZI RESI	951.897	2.164.810	1.862.312	1.254.395	
ABA670	Crediti v/ Case di cura private	3.884.703	2.653.201	2.424.617	4.113.286	
ABA670	cred. vs Consorzio x Valut. Bio-Farmacologiche (Prog. DEEP)	225.665		10.000	215.665	
ABA670	Fondo svalutazione - Crediti v/casa di cura privata	-1.095.332			-1.095.332	
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0			0	
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	2.017.602	1.023.365	235.188	2.805.779	0
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	94.633	128.480	116.442	106.672	
ABA690	CREDITI V/INPS	942.965	500	610	942.855	
ABA690	crediti inpdap acconti pensioni	25.907	3.400	3.400	25.907	
ABA690	Acconto progetto Rimedri	1.893.097			1.893.097	
ABA690	INAIL	0	890.985	114.736	776.249	
ABA690	Fondo svalutazione - Crediti v/altri soggetti pubblici	-939.000			-939.000	
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca					
					
ABA710	Altri crediti diversi	3.332.473	84.659.706	85.507.220	2.484.459	0
ABA710	Crediti per fatture da emettere	2.064.760	1.259.330	2.064.760	1.259.330	
ABA710	Accounti verso altri fornitori	45.108	1.442	37.479	9.071	0
ABA710	Crediti v/dipendenti	60.000	34.364	57.764	36.600	0
ABA710	Crediti PER RECUPERI VARI PERSONALE	13.521	179.007	108.874	83.654	0
ABA710	ACCONTO STIPENDI AL PERSONALE	0	71.492.638	71.492.638	0	0
ABA710	PERSONALE MEDICO X INTRAMURARIA	0			0	0
ABA710	ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE	0	3.050	3.050	0	0
ABA710	Crediti per Note credito da ricevere - altro	0	508.859		508.859	0
ABA710	Altri Crediti diversi	383.762	10.787.593	10.487.645	683.710	
ABA710	CREDITI V/FORNITORI		7.579		7.579	
ABA710	Banche C/Pignoramenti	867.100	304.520	1.171.620	0	0
ABA710	Altri Crediti	10.526	55.283	65.809	0	
ABA710	Fondo svalutazione - Altri crediti diversi	-86.262			-86.262	
ABA710	acconto da clienti per fatture da emettere	-26.042	26.042	18.081	-18.081	

Tab. 17 – Movimentazioni dei crediti (valore nominale) – Il parte

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE				
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:				
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000				
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN				
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale				
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale				
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard				
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente				
	Crediti v/Stato - altro:				
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro				
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI				
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:				
				
				
	CREDITI V/STATO - RICERCA				
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute				
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute				
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali				
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti				
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE				
	TOTALE CREDITI V/STATO				
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE				
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:				
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP				
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF				
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR				
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale				
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale				
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR				
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA				
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA				
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro				
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:				
				
				
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO				
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti				
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione				
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:				
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite				
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005				
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti				
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA				

Tab. 18 – Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – I parte

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
ABA530	CREDITI V/COMUNI				
				
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE				
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione				
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione				
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni				
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire				
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE				
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE				
				
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI				
ABA620	Crediti v/enti regionali:				
				
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:				
				
ABA640	Crediti v/altre partecipate:				
				
ABA650	CREDITI V/ERARIO				
				
	CREDITI V/ALTRI				
ABA670	Crediti v/clienti privati	-1.667.569	0	0	-1.667.569
ABA670	Fondo svalutazione - Crediti v/clienti privati	-572.237			-572.237
ABA670	Fondo svalutazione - Crediti v/casa di cura privata	-1.095.332			-1.095.332
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie				
				
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	- 939.000	-	-	- 939.000
ABA690	Fondo svalutazione - Crediti v/altri soggetti pubblici	- 939.000			-939.000
				
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca				
				
ABA710	Altri crediti diversi	- 86.262	-	-	- 86.262
ABA710	Fondo svalutazione - Altri crediti diversi	- 86.262			-86.262

Tab. 19 – Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – Il parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2016					
		Anno 2011 e	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	15.929.512	9.056.897	2.740.065	8.137.551	5.982.331	20.684.628
ABA390	Credit v/Regione o P.A. per quota FSR	-	9.028.755	1.808.585	8.132.220	5.188.559	19.820.460
ABA390	Quota Assegnazione FSR 2009						
ABA390	Quota Assegnazione FSR 2012		9.028.755				
ABA390	Quota Assegnazione FSR 2013			327			
ABA390	Quota Assegnazione FSR 2014				8.132.220		
ABA390	Progetti Obiettivo PSN 2013			1.808.258			
ABA390	Quota Assegnazione FSR 2015					5.188.559	
ABA390	Quota Assegnazione FSR 2016						18.478.076
ABA390	Progetti Obiettivo PSN 2014						1.342.384
ABA420	Credit v/Regione o P.A. per acconto quota FSR (*)						
ABA450	Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro (**)	65.760,41	21.600,00	270.000,00	5.331,31	381.578,02	662.506,19
ABA450	Cred. V/Reg. Sic. per Costi Pers. Comandato						562.011
ABA450	Reg. Sic. c/anticipazioni autorizzate	65.760			5.331	381.578	495
ABA450	CRED. V/ASS. REG. LAV. L.R. 27/2007 DRS399/2011						
ABA450	CRED. V/ASS. REG. LAV. L.R. 27/2007 DDG 1735/2012						
ABA450	CRED. V/ASS. REG. LAV. (DDG 806 09/12/2009)						
ABA450	Cred. v/Regione per prog. "Farmacovigilanza in paz. affetti da malattie infiamm. croniche" D.D.G. 01330/12		21.600				100.000
ABA450	Cred. v/Reg. Ass. Famiglia D.D. 1776/13 Progetto Strada Facendo del Materno Infantile			270.000			
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA: (***)	3.698	6.541	577.513	-	304.003	-
ABA460	PROG. T.19/18 V. CERVELLO CRED. CONTR. REG. D.D.G. 01007/2010	3.698	6.541	577.513	-	304.003	-
ABA460	PROG. T.21/2 V. CERVELLO CRED. CONTR. REG. D.D.G. 192/12		6.541				
ABA460	PROG. T.2012/4 s/c 2021						
ABA460	DDG 3493 PO FESR 2007/20013 RIMEDI			577.513			
ABA460	credito progetto rf. 2011-02351139 "phase iv clinical trial of anti-viral treatment for hepatitis (s/c 798/2015 dr d'amico med.cervello)					64.003	
ABA460	Credito Prog. relativo Sistemi Regionali di Emovigilanza c/o Strutt. Trasf. e Un. di racc. assoc.					240.000	
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO						
ABA480	Credit v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti (****)	15.860.053	-	83.967	-	108.190	201.662
ABA480	Credit v/Regione o P.A. per finanziamenti ex ISMIG	4.600.153					
ABA480	CRED. V/STATO D.D.G.5705(PARI AL 95%)PER UN SISTEMA DI MON. ED ANGIOG. CARDIOL	10.728					
ABA480	CREDITO V/STATO ACQUISTO ROBOT MINVASIVA N.5/3375 ASS.REG.	-					
ABA480	CREDITO V/ REGIONE PER QUOTA A CARICO STATO PER ACQ. ATTR. SAN. PER PAD.POLICHIURGICO	30.839					
ABA480	Credit v/Regione per finanziamenti per investimenti CREDITI V/REGIONE D.A. N.34759/01(PET)	1.513.204					
ABA480	CREDITO V/REGIONE D.A. 24664/98 LAVORI PER 1°PIANO PADIGLIONE TROIA	7.778					
ABA480	CREDITO V/REGIONE DDG 7186/05 (PARI AL 5%) ACQ. ARREDAM. ED ATTREZZ. P.O. VIA INGEGNEROS	70.213					
ABA480	Credit v/Regione per finanziamenti per investimenti CREDITI V/REGIONE D.ASS. N.583/02	3.574					
ABA480	Credit v/Regione per finanziamenti per investimenti CREDITI V/REGIONE D.A. N.575	12.245					
ABA480	Credit v/Regione per finanziamenti per investimenti CREDITI V/REGIONE D.A. N.584	4.795					
ABA480	Credit v/Regione per finanziamenti per investimenti CREDITI V/REGIONE D.A. N.579	45.399					
ABA480	Credit v/Regione per finanziamenti per investimenti CREDITI V/REGIONE POTENZIAM.LABOR.ANALISI CLINICHE D.A. N.33695	3.873					
ABA480	Credit v/Regione per finanziamenti per investimenti CREDITI V/REGIONE D.A. N.789/2002 PER RIFUNZIONAL.POLICHIURGICO	684.700					
ABA480	CREDITO V/REGIONE D.A. 581/02 LAVORI PER PEDIATRIA	10.895					
ABA480	CREDITI V/REGIONE D.A.582 LAVORI PER AMBULATORI DI NEUROCHIRURGIA	2.021					
ABA480	CREDITI V/REGIONE D.D.G.578 SISTEMAZIONE PROGETTO LAVORI SISTEM.AMB. PADI.TROIA	3.633					
ABA480	CREDITO V/REGIONE D.A.790/2002 LAVORI DI COMPLET. RISTRURAZ. EX ONIG VIA	8.274.488					
ABA480	CRED. V/REG. D.A.7187/05 PARI AL 5% PROGR. INRTV. ART.20 L.67/88	67.973					
ABA480	Credit v/Regione per finanziamenti per investimenti CRED.V/REG.APP.ELETR.TRAUMACENTER D.22/07/2003	207.426					
ABA480	CRED.V/REG. ATTREZZ.SAN. STEREO TASSI (D.A. 34759/2001)	142.066					
ABA480	DDG.6203/05 POR SICILIA SOTTOMISURA SISTEMA ENDOSCOPIA	52.661					
ABA480	Reg. Sic. contr. in C/Capitale 2007 P. O. Cervello	103.676					
ABA480	Reg. Sic. FINANZIAMENTO DDG 1351/09 REALIZZAZIONE OSPICE P.O. V. CERVELLO	7.712					
ABA480	Reg. Sic. Contrib. in C/Capitale 2013			83.967		92.462	
ABA480	Reg. Sic. Contrib. in C/Capitale 2014					15.728	
ABA480	Reg. Sic. Contrib. in C/Capitale 2016						201.662
ABA500	Credit v/Regione o P.A. per ripiano perdite						
	Ripiano perdite 2006						
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	15.929.512	9.056.897	2.740.065	8.137.551	5.982.331	20.684.628

Tab. 20 – Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI						totale
		Anno 2012 e precedenti	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	
ABA530	CREDITI V/COMUNI	0	0	0	134.335	0	134.335
	comune di palemo				134.335		
	.....						0
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	600.123	761.593	1.422.531	891.656	3.306.156	6.982.060
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione						
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione						
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	600.123	761.593	1.422.531	891.656	3.306.156	
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire						
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	32.077			457	41.045	
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	632.200	761.593	1.422.531	892.113	3.347.201	7.055.639
	.....						0
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	13201,7	0	0	0	0	13202
ABA620	Crediti v/enti regionali:	13201,7	0	0	0	0	13201,7
	Crediti verso Airpa	13201,7					
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0	0	0
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0	0	0	0	0	0
	.....						0
ABA650	CREDITI V/ERARIO	0	0	0	0	126.952	126.952
ABA650	Erario c/lres					126.952	
ABA650	Crediti per Erario c/IRAP				0	0	0
ABA650	Crediti per Erario c/ritenute				0	0	0
ABA650	Crediti per Erario c/iva						0
	.....						0
	CREDITI V/ALTRI	937.186	-201.816	1.147.258	1.581.030	5.713.724	9.177.382
ABA670	Crediti v/clienti privati	-30.032	-217.151	791.364	787.043	2.555.921	3.887.144
ABA670	Note di credito da emettere					-28.633	-28.633
ABA670	Fondo svalutazione - Crediti v/clienti privati	-188.072	-30.273		-353.892		-572.237
ABA670	Fondo svalutazione - Crediti v/casa di cura privata	-757.420	-293.514		-44.397		-1.095.331
ABA670	Crediti v/privati PER SERVIZI RESI	176.281	65.715	127.904	88.504	795.991	1.254.395
ABA670	Crediti v/ Case di cura private	523.514	40.921	663.461	1.096.828	1.788.563	4.113.286
ABA670	cred. vs Consorzio x Valut. Bio-Farmacologiche (Prog. DEEP)	215.665					215.665
	.....						0
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie						
	.....						0
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	967.218	15.335	355.894	635.005	832.327	2.805.778
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	24.363	15.335	5.178	5.717	56.078	106.672
ABA690	CREDITI V/INPS	942.855					942.855
ABA690	crediti impdag acconti pensioni			25.907			25.907
ABA690	INAIL					776.249	776.249
ABA690	Acconto progetto Rimedri			1.263.809	629.288		1.893.097
ABA690	Fondo svalutazione - Crediti v/altri soggetti pubblici			-939.000			-939.000
	.....						0
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca						0
	.....						0
	.....						0
ABA710	Altri crediti diversi				158.982,22	2.325.477,02	2.484.459
ABA710	Crediti per fatture da emettere					1.259.330	1.259.330
ABA710	Acconti verso altri fornitori				9.071		9.071
ABA710	Crediti v/dipendenti				30.000	6.600	36.600
ABA710	Crediti PER RECUPERI VARI PERSONALE					83.654	83.654
ABA710	ACCONTO STIPENDI AL PERSONALE						0
ABA710	PERSONALE MEDICO X INTRAMURARIA						0
ABA710	ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE						0
ABA710	PERS. MEDICO X ATTIVITA' INTRAMURARIA SOSPESA						0
ABA710	Crediti per Note credito da ricevere - altro					508.859	508.859
ABA710	Altri Crediti diversi	83785,55	2476,7		119.912	477.536	683.710
ABA710	Crediti v/fornitori					7.579	7.579
ABA710	ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE						0
ABA710	Crediti per Note credito da ricevere - altro						0
ABA710	Banche C/Pignoramenti						0
ABA710	Altri Crediti						0
ABA710	Fondo svalutazione - Altri crediti diversi	-83785,55	-2476,7				-86.262
ABA710	acconto da clienti per fatture da emettere					-18.081	-18.081

Tab. 21 – Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – Il parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2016		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE			
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:			
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000			
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN			
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale			
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale			
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard			
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente			
	Crediti v/Stato - altro:			
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro			
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI			
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:			
			
	CREDITI V/STATO - RICERCA			
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute			
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute			
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti			
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	49.128	113.382	
	TOTALE CREDITI V/STATO	49.128	113.382	0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	20.482.966	24.902.389	0
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	19.820.460	24.158.119	
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP			
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF			
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	19.820.460	24.158.119	
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale			
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale			
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR			
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	662.506	744.270	
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:		891.756	
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	201.662	192.157	15.860.053
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	201.662	192.157	15.860.053
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione			
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	0	0	
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite			
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005			
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	20.684.628	25.986.302	15.860.053

Tab. 22 – Valore netto dei crediti per anno di scadenza – I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2016		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI <i>comune di palermo</i>	0	134.335	0
			134.335	
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	3.347.201	3.656.361	32.077
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione			
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione			
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	3.306.156	3.655.904	
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire			
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	41.045	457	32.077
ABA540	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	3.347.201	3.656.361	32.077
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI			
ABA620	Crediti v/enti regionali: <i>Crediti verso Arpa</i>	0	0	13.202
				13.202
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:			
ABA640	Crediti v/altre partecipate:			
ABA650	CREDITI V/ERARIO <i>Erario c/Ires</i> <i>Crediti per Erario c/Iva</i>	126.952	0	0
		126.952		
ABA660	CREDITI V/ALTRI	5.713.725	2.305.139	942.855
ABA670	Crediti v/clienti privati	2.555.921	1.115.558	
ABA670	crediti vs privati per servizi resi	795.991	458.404	
ABA670	crediti vs case di cura private	1.788.563	2.324.723	
ABA670	crediti vs Consorzio progetto Deep			215.665
ABA670	Fondo svalutazione crediti vs clienti privati		-572.237	
ABA670	Fondo svalutazione crediti vs case di cura private		-1.095.332	
ABA670	Note credito da emettere	-28.633		
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie			
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	832.327	1.030.598	942.855
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	56.078	50.594	
ABA690	CREDITI V/INPS			942.855
ABA690	crediti inpdap acconti pensioni		25.907	
ABA690	INAIL	776.249		
ABA690	Acconto progetto Rimedri		1.893.097	
ABA690	Fondo svalutazione - Crediti v/altri soggetti pubblici		-939.000	
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca			
ABA710	Altri crediti diversi	2.325.477	158.983	0
ABA710	Crediti per fatture da emettere	1.259.330		
ABA710	Acconti verso altri fornitori		9.071	
ABA710	Crediti v/dipendenti	6.600	30.000	
ABA710	Crediti PER RECUPERI VARI PERSONALE	83.654		
ABA710	ACCONTO STIPENDI AL PERSONALE	-		
ABA710	PERSONALE MEDICO X INTRAMURARIA	-		
ABA710	Crediti per Note credito da ricevere - altro	508.859		
ABA710	Altri Crediti diversi	477.536	206.174	
ABA710	Crediti verso fornitori	7.579		
ABA710	Banche C/Pignoramenti		-	
ABA710	Altri Crediti	-		
ABA710	Fondo svalutazione - Altri crediti diversi		- 86.262	
ABA710	acconto da clienti per fatture da emettere	- 18.081		

Tab. 23 – Valore netto dei crediti per anno di scadenza – Il parte

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
Crediti v/ASP AG			78.580
Crediti v/ASP CL			300.635
Crediti v/ASP CT			328
Crediti v/ASP EN			6.332
Crediti v/ASP ME			19.849
Crediti v/ASP PA			4.134.880
Crediti v/ASP RG			18.492
Crediti v/ASP SR			0
Crediti v/ASP TP			190.871
Crediti v/AO CANNIZZARO CT			
Crediti v/AO GARIBALDI CT			
Crediti v/AOU POLICLINICO CT			
Crediti v/AO PAPARDO PIEMONTE			15.665
Crediti v/AOU POLICLINICO ME			
Crediti v/AO CIVICO PA			298.726
Crediti v/AOU POLICLINICO PA			1.917.702
Crediti v/IRCCS BONINO PULEJO ME			
totale crediti intraregionali			6.982.060

Tab.24 – Dettaglio crediti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni

DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Delibera n°/anno	Importo delibera	Riscosso negli esercizi precedenti (-)	Consistenza iniziale	Importo nuove deliberazioni	Riscossioni (-)	Consistenza finale
Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti							
<i>Inserire dettaglio</i>							
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti		43.196.372	27.156.433	15.983.796	309.852	39.776	16.253.872
Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti CREDITI V/REGIONE D.A. N.34759/01(PET)	DDG3901/2004	11.557.551	10.044.347	1.513.204		0	1.513.204
Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti CREDITI V/REGIONE D.ASS. N.583/02	DDG 583/2002	229.565	225.991	3.574		0	3.574
Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti CREDITI V/REGIONE D.A. N.575	DDG 575/2002	84.852	72.607	12.245		0	12.245
Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti CREDITI V/REGIONE D.A. N.584	DDG584/2002	53.934	49.138	4.795		0	4.795
Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti CREDITI V/REGIONE D.A. N.579	DDG579/2002	58.311	12.912	45.399		0	45.399
Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti CREDITI V/REGIONE POTENZIAM.LABOR.ANALISI CLINICHE D.A. N.33695	D.A. 33695/2000	7.747	3.873	3.873		0	3.873
Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti CREDITI V/REGIONE D.A. N.789/2002 PER RIFUNZIONALE.POLICHIURGICO	D.A. 789/2002	8.934.704	8.250.005	684.700		0	684.700
Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti CREDITI V/REGIONE per finanziamenti per investimenti CREDITO V/REGIONE D.A. 581/02 LAVORI PER PEDIATRIA	DDG 581/2002	47.754	36.859	10.895		0	10.895
Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti CREDITI V/REGIONE D.A.582 LAVORI PER AMBULATORI DI NEUROCHIRURGIA	DDG 582/2002	138.989	136.968	2.021		0	2.021
Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti CREDITI V/REGIONE D.D.G.578 SISTEMAZIONE PROGETTO LAVORI SISTEM.AMB. PADI.TROJA	DDG 578/2002	35.816	32.183	3.633		0	3.633
Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti CREDITO V/REGIONE D.A.790/2002 LAVORI DI COMPLET. RISTRURAZ. EX ONIG VIA	D.A. 790/2002	9.334.461	1.059.972	8.274.488		0	8.274.488
Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti CREDITO V/REGIONE D.A. 24664/98 LAVORI PER 1°PIANO PADIGLIONE TROIA	D.A. 24664/98	7.778		7.778		0	7.778
Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti CREDITO V/REGIONE DDG 7186/05 (PARI AL 5%) ACQ. ARREDAM. ED ATTREZZ. P.O. VIA INGEGNEROS	DDG 7186/05	71766,05	1.553	70.213		0	70.213
Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti CRED. V/REG. D.A.7187/05 PARI AL 5% PROGR. INRTV. ART.20 L.67/88	D.A.7187/05	67.973		67.973		0	67.973
Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti CREDITI V/REG.APP.ELETR.TRAUMACENTER D.22/07/2003	DDG 666/2003	2.599.844	2.392.418	207.426		0	207.426
Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti CRED.V/REG. ATTREZ.SAN. STEREO TASSI (D.A. 34759/2001)	DDS 2315/2003	516.457	374.391	142.066		0	142.066
Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti DDG. 6203/05 POR SICILIA SOTTOMISURA SISTEMA ENDOSCOPIA	DDG 6203/2003	488.766	436.105	52.661		0	52.661
Reg. Sic. contr. in C/Capitale 2006 P.O. Cervello		0	0	0			0
Reg. Sic. contr. in C/Capitale 2007 P. O. Cervello		108.428	4.751	103.676			103.676
Crediti V/Regione x finanz. DDG 1351/09 Realizz.Hospice P.O. Cervello	DDG 1351/09	568.103	380.505	47.488		39.776	7.712
Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti CREDITO V/ REGIONE PER QUOTA A CARICO STATO PER ACQ. ATTR. SAN. PER PAD.POLICHIURGICO	DDG 3282/2004	2.453.170	2.422.331	30.839			30.839
Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti CRED. V/STATO D.D.G.5705(PARI AL 95%)PER UN SISTEMA DI MON. ED ANGIOG. CARDIOL	DDG 705/2005	1.230.250	1.219.522	10.728			10.728
Crediti Vs./Regione per finanziamenti C/Ex Ismig		4.600.153	0	4.600.153			4.600.153
Reg. Sic. Contrib. in C/Capitale 2013				83.967		92.462	176.429
Reg. Sic. Contrib. in C/Capitale 2014						15.728	15.728
Reg. Sic. Contrib. in C/Capitale 2016						201.662	201.662
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione							
<i>Inserire dettaglio</i>							
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite				0		0	0
Crediti v/Regione per ripiano perdite P.O. Villa Sofia							0
Crediti v/Regione per ripiano perdite P.O. Cervello							0
Crediti v/Regione per ripiano perdite A.O.R.				0			0
Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005							
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti							

Tab.25 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell’attivo circolante.

CRED01 – SI	Nel corso dell’esercizio non sono state effettuate svalutazioni di crediti iscritti nell’attivo circolante in quanto il fondo svalutazione crediti appare congruo rispetto all’ammontare dei crediti iscritti . In particolare sono stati svalutati tutti i crediti di anzianità superiore o uguale all’esercizio 2010 mentre per quelli relativi ad esercizi 2011-2015 si è proceduto a valutare singolarmente o per classi di rischio l’effettiva esigibilità, applicando prudenzialmente dei coefficienti di abbattimento. A seguito di un’attività di analisi dei crediti verso le case di cura si è proceduto ad effettuare un accantonamento alla luce delle posizioni incagliate . Tutti i crediti incagliati, ad eccezione dei crediti verso INPS, sono stati affidati all’Ufficio Legale che ha avviato le necessarie azioni di recupero.
--------------------	--

Altre informazioni relative ai crediti.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
	NO	SI	
CRED02 – Gravami. Sui crediti dell’azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	X		
CRED03 – Cartolarizzazioni. L’azienda ha in atto operazioni di cartolarizzazione dei crediti?	X		
CRED04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	X		

8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						
	Costo storico	Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore Iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni dell'esercizio	Svalutazioni dell'esercizio	Acquisizioni dell'esercizio	Cessioni dell'esercizio (valore netto)	Valore Netto
Partecipazioni in imprese controllate e collegate										
Partecipazioni in altre imprese										
Titoli che non costituiscono immobilizzazioni										
TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI										

Tab.26 – Movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

ELENCO ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	sede	Forma giuridica	capitale	% capitale pubblico	patrimonio netto incluso riserve	Totale Attivo	Risultato di esercizio	% di possesso	Valore attribuito a bilancio	Criterio di valorizzazione (costo/ PN)
Partecipazioni in altre imprese:										

Tab.27 – Elenco e informativa delle partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni

DETTAGLIO ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore Iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni dell'esercizio	Svalutazioni dell'esercizio	Acquisizioni dell'esercizio	Cessioni dell'esercizio (valore netto)	Valore Finale	
Partecipazioni in imprese controllate e collegate:											
...											
Partecipazioni in altre imprese:											
...											

Tab. 28 – Dettagli e movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Altre informazioni relative alle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
	NO	SI	
AF01 – Gravami. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?	X		
AF02 – Contenzioso con iscrizione in bilancio. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	X		
AF03 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio. Esistono attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	X		
AF04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	X		

9. Disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	125.436	3.716.690	3.813.588	28.538
ABA770	Istituto Tesoriere	62.909.935	343.212.781	330.910.951	75.211.765
ABA780	Tesoreria Unica				
ABA790	Conto corrente postale	10.753	26.148	22.656	14.245
	totale Disponibilità Liquide	63.046.124	346.955.618	334.747.195	75.254.548

Tab.29 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

DL01 – Fondi vincolati.

DL01 – NO	Le disponibilità liquide non comprendono fondi vincolati.
------------------	---

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
<p>DL02 – Gravami. Sulle disponibilità liquide dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?</p>	<p>NO X</p>	
<p>DL03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)</p>	<p>X</p>	<p>Con il verbale del Collegio sindacale n.15 del 18 maggio 2017 si è proceduto alla verifica di cassa presso l'Istituto Cassiere alla data del 31/12/2016.</p>

10. Ratei e risconti attivi

RATEI ATTIVI		Importo	Di cui oltre 12 mesi
DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVO CE			
...			
...			

Tab.30 – Ratei attivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE)

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
BA2020	Leica Microsistem (Canoni Noleggio)	1.285	
BA2020	AB MEDICA (Canoni Noleggio)	69.133	
		70.418	

Tab.31 – Risconti attivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE)

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
	NO	SI	
RR01 –Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	X		

11. Patrimonio netto

PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza finale
		Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)	
PAA000 FONDO DI DOTAZIONE	25.948.129						25.948.129
PAA010 FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	56.937.773	598.295	7.359.835	-4.975.709	2.528.152	0	62.448.347
PAA020 Finanziamenti per beni di prima dotazione	0						0
PAA030 Finanziamenti da Stato per investimenti	0						0
PAA040 Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	0						0
PAA050 Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	0						0
PAA060 Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	0						0
PAA070 Finanziamenti da Regione per investimenti	47.215.568	-119.383	201.662	-1.607.281,30	260.854		45.951.420
PAA080 Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	0						0
PAA090 Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	9.722.205	717.678	7.158.173	-3.368.427	2.267.298		16.496.927
PAA100 RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	295.371		240.600	-48.690			487.281
PAA110 ALTRE RISERVE:	0						0
PAA120 Riserve da rivalutazioni	0						0
PAA130 Riserve da plusvalenze da reinvestire	0						0
PAA140 Contributi da reinvestire	0						0
PAA150 Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	0						0
PAA160 Riserve diverse	0						0
PAA170 CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:	0						0
PAA180 Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	0						0
PAA190 Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0						0
PAA200 Contributo per ripiano perdita 2006 villa sofia	0						0
PAA200 Contributo per ripiano perdita 2006 P.O. Cervello	0						0
PAA210 UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	-2.495.678	2.680.166	0	0	0	0	184.488
Perdita portata a nuovo 2006	0						0
Perdita portata a nuovo 2007	-2.583.863						-2.583.863
Utile portato a nuovo 2008	159.508	-159.508					0
Utile portato a nuovo 2012	4.818	-4.818					0
Perdita portata a nuovo D.Lgs 118/2011	-2.532.200	2.532.200					0
Utile portato a nuovo 2014	2.456.059	-2.367.874					88.185
Utile portato a nuovo 2015		2.680.166					2.680.166
PAA220 UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	2.680.166	-2.680.166				692.475	692.475
TOTALE PATRIMONIO NETTO	83.365.761	5.958.628	7.600.435	-5.024.398	2.528.152	692.475	89.760.720

Tab.32 – Consistenza, movimentazioni e utilizzazioni delle poste di patrimonio netto

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							
		Vincolato o indistinto	Esercizio di assegnazione	Estremi del provvedimento	Destinazione (tipologia di beni acquisiti)	Consistenza all'inizio dell'esercizio	Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Consistenza finale	di cui riscossi	di cui investiti
PAA020	Per beni di prima dotazione:					0					0		
	...assegnati in data antecedente al 1/1/2011												
	...assegnati a partire dall'1/1/2011 (dettagliare)												
PAA030	Da Stato:												
	...assegnati in data antecedente al 1/1/2011												
	...assegnati a partire dall'1/1/2011 (dettagliare)												
PAA070	Da Regione:					47.215.568	-119.383	201.662	-1.607.281,30	260.854	45.951.420		
	...assegnati in data antecedente al 1/1/2011												
	...assegnati a partire dall'1/1/2011 (dettagliare)												
PAA090	Da altri soggetti pubblici:												
	...assegnati in data antecedente al 1/1/2011												
	...assegnati a partire dall'1/1/2011 (dettagliare)												
PAA090	Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:					9.722.205	717.678	7.158.173	-3.368.427	2.267.298	16.496.927		
	...assegnati in data antecedente al 1/1/2011												
	...assegnati a partire dall'1/1/2011 (dettagliare)												

Tab.33 – Dettaglio finanziamenti per investimenti (ultimi 3 esercizi)

DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI		
	Valore al 31/12/2011 e precedenti	Valore al 31/12/2015 (Valore iniziale)	Valore finale
Valore iniziale	0	0	0
Incrementi	0	0	0
Utilizzi	0	0	0
Valore finale	0	0	0

Tab.34 – Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

DETTAGLIO CONTRIBUTI DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI		
	Valore al 31/12/2011 e precedenti	Valore al 31/12/2015	Valore finale
Valore iniziale	0	0	0
Incrementi	0	0	0
Utilizzi	0	0	0
Valore finale	0	0	0

Tab. 35 – Dettaglio contributi da reinvestire

Illustrazione analitica delle cause di variazione del patrimonio netto.

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

PN 01 – SI	Nell'esercizio sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti
-------------------	--

PN02 – Fondo di dotazione

PN02 – NO	Il fondo di dotazione non ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente. E' logicamente correlato alla voce fabbricati dei PO Villa Sofia e PO Cervello.
------------------	--

Altre informazioni relative al patrimonio netto

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
	NO	SI	
PN03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?		x	<p>In esecuzione del D.Lgs118/2011 e sulla base delle indicazioni contenute nella nota assessoriale prot.n.5°/Dip./0018780 del 28/02/2014 e nella nota prot.n. 5°/Dip./0094480 del 11/12/2014, nel Bilancio del 2014 si è proceduto al ricalcolo degli ammortamenti sia per i beni acquistati ante 2011 che i beni 2012 e 2013.</p> <p>Per i primi, è specificatamente per quelli non acquistati con contributi, il maggior impatto derivante dalle nuove aliquote è stato imputato a perdite portate a nuovo, mentre per quelli acquistati a partire dal 2012 si è proceduto movimentando le voci finanziamenti per investimenti con le percentuali stabilite dalla legge.</p> <p>Nell'ambito della macrovoce A)Il Finanziamenti per Investimenti del Patrimonio Netto, si è proceduto a riclassificare il saldo esposto nel precedente bilancio nella voce 1) Finanziamenti per beni di prima dotazione, nella sezione 3) Finanziamenti da Regione per investimenti.</p> <p>In quest'ultima sezione si è inoltre voluto dare evidenza di tutti quei crediti per contributi in c/capitale relativi alle cessate aziende Villa Sofia e V. Cervello che da un esame congiunto con l'attivo circolante, non risultano</p>

		<p>ancora incassati pur essendo stati contabilizzati a contributo in conto capitale nei bilanci degli anni pregressi. L'attività di ricognizione delle poste di Patrimonio è stata effettuata sulla base delle linee guida introdotte dal D.Lgs 402/2015 sui percorsi di certificabilità dei bilanci e si correla logicamente all'attività effettuata nell'esercizio per l'attribuzione di fonti di finanziamento per i cespiti patrimoniali acquistati negli anni .</p>
--	--	--

12. Fondi per rischi e oneri

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	2.627.608	1.510.073	0	1.027.702	3.109.979
PBA010	FONDI PER RISCHI:	21.568.080	5.599.969	79.004	1.422.614	25.824.440
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	18.250.080	2.403.627		1.422.614	19.231.093
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	0				0
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0				0
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	3.318.000	2.996.343			6.314.343
PBA060	Altri fondi rischi:	0	200.000	79.004		279.004
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:	0	0	0	0	0
PBA080	FSR indistinto da distribuire					
PBA090	FSR vincolato da distribuire					
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi					
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca					
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti					
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	22.628.233	5.812.036	33.983	5.660.423	22.791.546
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	19.482.164	4.564.615	-2.789	5.597.197	18.446.793
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	493.301	1.222.421	36.772	13.234	1.739.260
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	2.652.768			70.179	2.582.589
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati		25.000		2.098	22.902
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	1.637.932	1.415.856	0	1.430.552	1.623.237
PBA210	Fondi integrativi pensione					0
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente		565.000			565.000
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA					0
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI					0
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	1.637.932	850.856		1.430.552	1.058.237
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	48.461.853	11.610.137	33.983	7.103.042	53.349.201

Tab.36 – Consistenza e movimentazioni dei fondi rischi e oneri

Il Fondo per imposte accoglie i fondi IRAP sulle competenze del personale non liquidate ed anche gli accantonamenti per la rideterminazione della TARSU, TARES e TASI di anni pregressi per il quale è in corso un accertamento con il Comune di Palermo a seguito dell'accatastamento del complesso aziendale "Polichirurgico".

Si incrementa nell'esercizio per un contenzioso in materia di IRAP per il quale l'azienda ha affidato incarico ad un tributarista per un ricorso in commissione tributaria.

Il fondo per rischi accoglie tutte le passività potenziali derivanti da contenzioso, costantemente monitorate e analiticamente individuabili sulla base di apposito elenco alimentato dal Servizio Legale, sulla base dell'annuale andamento del contenzioso e degli aggiornamenti ricevuti da parte degli avvocati dell'azienda.

Il fondo per copertura diretta dei rischi accoglie il fondo sinistri, istitutosi nel secondo semestre 2014 a seguito dell'interruzione del contratto di assicurazione, che viene costantemente monitorato dal comitato aziendale valutazione sinistri: accoglie gli accantonamenti per le richieste di risarcimento per le quali non è stato ancora attivato un contenzioso legale.

Le quote inutilizzate di contributi sono state movimentate nell'esercizio per effetto degli accantonamenti destinate ad investimenti ed assegnati entro il 2016.

Gli altri fondi per rischi ed oneri includono principalmente gli accantonamenti su interessi maturati per ritardi nei pagamenti che, sulla base dei dati storici, vengono comunicati dai fornitori oltre la data di chiusura del bilancio. Lo stanziamento ha tenuto conto non solo dei dati storici ma anche dell'andamento della gestione delle liquidazioni e dei pagamenti verso fornitori dell'esercizio, nonché di potenziali contenziosi per differenze prezzo su contratti di servizi per adeguamento all'indice ISTAT in corso di approfondimento.

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio	Esercizio 2011	Esercizio 2012	Esercizio 2013	Esercizio 2014	Esercizio 2015	Esercizio 2016	FONDO AL 31/12/2016			
				2010										
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2009	658.000	B.1 Acquisti di beni			7.232						734		
			B.2 Acquisti di servizi sanitari	21.655	167.173	32.846	1.584							
			B.3 Acquisti di servizi non sanitari		3.661	10.000	21.085	1.913	10.739					
			B.6 Costi del personale											
			Acquisto immobilizzazioni	24.600	91.659	849		186.804	41.065					
			Commissioni di esami			723								
			Manutenzioni				33.678							
			Totale	46.255	262.493	51.650	56.347	188.717	51.804	-				
	2010	3.238.084	B.1 Acquisti di beni		5.643	29.591						29.651		
			B.2 Acquisti di servizi sanitari	342.867	1.384.573	435.991	70.294	37.172	51.728					
			B.3 Acquisti di servizi non sanitari	169.240	418.666	11.898		18.982						
			B.6 Costi del personale											
			Acquisto immobilizzazioni		1.558	60.965		9.803	2.738					
			Sopravvenienze passive			36.600								
			Commissioni di esami		9.400	723								
			altridebiti (rimessa quota progetto Armas Civico Palermo)		110.000	-								
	Totale	-	638.708	1.931.119	447.889	80.097	58.892	51.728						
	2011	1.787.139	B.1 Acquisti di beni									117.838		
			B.2 Acquisti di servizi sanitari			523.353	697.493	29.163	4.098					
			B.3 Acquisti di servizi non sanitari			92.019	48.562	27.801	22.956	1.945				
			B.6 Costi del personale					11.499						
			Acquisto immobilizzazioni				131.354		78.318					
			Commissioni di esami			741								
			Totale	-	-	616.113	877.409	68.463	101.274	6.042				
			2012	3.232.718	B.1 Acquisti di beni				7.884	13.921	233.744				257.297
	B.2 Acquisti di servizi sanitari					670.114	555.917	499.380	7.136					
	B.3 Acquisti di servizi non sanitari					40.288	734.087	143.802						
	B.6 Costi del personale													
Acquisto immobilizzazioni								69.146						
Totale	-	-			-	710.402	1.297.889	657.103	310.027					
2013	6.918.212	B.1 Acquisti di beni										1.241.972	1.777.285	
		B.2 Acquisti di servizi sanitari										422.708		
		B.3 Acquisti di servizi non sanitari					590							
		B.6 Costi del personale												
		Acquisto immobilizzazioni					1.421.000	778.058	1.276.599					
		Totale	-	-	-	-	1.421.590	778.058	2.941.279					
		2014	9.936.820	B.1 Acquisti di beni										8.671.978
				B.2 Acquisti di servizi sanitari						152.657				
B.3 Acquisti di servizi non sanitari								33.613						
B.6 Costi del personale														
Altri costi (dettagliare)									1.078.572					
Totale	-			-	-	-	-	186.270	1.078.572					
2015	4.236.945			B.1 Acquisti di beni								200.000	3.027.396	
				B.2 Acquisti di servizi sanitari										
		B.3 Acquisti di servizi non sanitari												
		B.6 Costi del personale												
		Altri costi (dettagliare)IMMOBILIZZAZIONI							1.009.549					
		Totale	-	-	-	-	-	-	1.209.549					
		2016	4.564.615	B.1 Acquisti di beni										4.564.615
				B.2 Acquisti di servizi sanitari										
B.3 Acquisti di servizi non sanitari														
B.6 Costi del personale														
Altri costi (dettagliare)														
Totale	-			-	-	-	-	-	-					
TOTALE	34.572.533			46.255	901.200	2.598.882	2.092.047	3.056.756	1.833.401	5.597.197	18.446.794			

Tab.37 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi da Regione o P.A. per quota F.S.R. vincolato

I Fondi per quote inutilizzate vengono costantemente monitorate dall'Ufficio Progetti Aziendali e vengono imputati a conto economico tra i ricavi sulla base dei costi sostenuti nell'anno.

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI						FONDO AL 31/12/2016	
Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo	Esercizio	Esercizio	Esercizio	Esercizio		
			Esercizio 2011	Esercizio 2012	Esercizio 2013	Esercizio 2014	Esercizio 2015	Esercizio 2016	
2012	108.000	B.1) Acquisti di beni							
		B.2) Acquisti di servizi sanitari			30.778	11.941	23.806		
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari			9.714	5.246			
		B.6) Costi del personale							
		Altri costi (dettagliare)g/c a in aggiunta alla stessa tipologia di progetto nell'anno 2016						6.440	20.074
		Totale			40.492	17.188	30.246	20.074	
2013	270.000	B.1) Acquisti di beni							
		B.2) Acquisti di servizi sanitari			30.462	6.310			
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari							
		B.6) Costi del personale							
		Altri costi (dettagliare) Rimodulazione progetto strada facendo del matero infatile							36.772
		Totale			30.462	6.310	-	36.772	
2.015	240.000	B.1) Acquisti di beni							
		B.2) Acquisti di servizi sanitari							
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari							
		B.6) Costi del personale							
		Altri costi (dettagliare)							
		Totale			-	-	-	-	
2.016	1.242.494	B.1) Acquisti di beni							
		B.2) Acquisti di servizi sanitari							11.843
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari							
		B.6) Costi del personale							
		Altri costi (dettagliare)							1.391
		Totale			-	-	-	13.234	
TOTALE	1.620.494	TOTALE			70.954,55	23.497,79	30.246,00	3.464,54	
								1.739.260	

Tab.38 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da soggetti pubblici (extrafondo)

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2016
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo	Esercizio	Esercizio	
				Esercizio 2013	Esercizio 2014	Esercizio 2015	Esercizio 2016
Quote inutilizzate contributi per ricerca	2012	2.887.567	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari		108.151	130.009	16.575
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	16.519	21.730	63.234	
			B.6) Costi del personale				
			Altri costi (dettagliare)				
		Totale	16.519	129.881	193.243	16.575	
2015	126.575	B.1) Acquisti di beni					
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					53.604
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari			21.731		
		B.6) Costi del personale					
		Altri costi (dettagliare)					
		Totale			21.731	53.604	
TOTALE	3.014.142	TOTALE	16.519	129.881	214.974	70.179	2.582.589

Tab.39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2016
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo	Esercizio	Esercizio	
				Esercizio 2010 e precedenti	Esercizio 2014	Esercizio 2015	Esercizio 2016
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	2.016	25.000	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				2.098
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale				
			Altri costi (dettagliare)				
		Totale				2.098	
		<indicare esercizio di assegnazione>					
		<indicare esercizio di assegnazione>					
TOTALE							2.098
							22.902

Tab. 40– Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da privati

Fondo	Criteri di determinazione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Fondi per rischi	Gli accantonamenti per rischi ed oneri, sono destinati esclusivamente a coprire perdite o debiti di natura determinata, di esistenza certa o probabile, dei quali, tutta-via, alla chiusura dell'esercizio sono indeterminati l'ammontare o la data di sopravvenienza	Il fondo Rischi è costantemente monitorato a cura del Servizio Legale e dell'UO Economico Finanziaria ed utilizzato nel corso dell'anno per i pagamenti effettuati relativi a rischi già accantonati.

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.

Informazione	Caso present e in azienda ?		Se sì, illustrare
	NO	SI	
FR01. Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esiste la possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli ammontari stanziati?		X	Si rinvia alla tabella sul fondo rischi allegata al Bilancio, che indica, per ciascuno dei rischi aziendali esistenti, il valore stimato della pratica in contenzioso, che comunque , sulla base dei dati storici, non coincide mai con l'effettiva passività subita sebbene non si discosti da esso in prossimità del verificarsi della passività potenziale.
FR02. Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili?	X		
FR03. Esistono rischi (né generici, né remoti) a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo perché solo possibili, anziché probabili? Da tali rischi potrebbero scaturire perdite significative?	X		
FR04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	X		

13. Trattamento di fine rapporto

CODICE MOD. SP	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Utilizzi dell'esercizio	Valore finale
PBA250	Fondo per premi operosità medici SUMAI	0	0	0	0
PCA010	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente	0	0	0	0
	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	0	0	0	0

Tab. 41 – Consistenza e movimentazioni del Trattamento di Fine Rapporto

L'Azienda non ha iscritto in bilancio fondi di tale tipologia.

Altre informazioni relative a trattamento di fine rapporto.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
TR01 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

14. Debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
		Incrementi	Decrementi			
PD4000	MUTUI PASSIVI					
	DEBITI V/STATO	0	0	0	0	0
PD4020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale					
PD4030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale					
PD4040	Acconto quota FSR v/Stato					
PD4050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:					
PD4060	Altri debiti v/Stato					
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	0	0	0	0	0
PD4080	Debiti v/Regioni o Provincia Autonoma per finanziamenti					
PD4090	Debiti v/Regioni o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale					
PD4100	Debiti v/Regioni o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale					
PD4110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma					
PD4120	Altri debiti v/Regioni o Provincia Autonoma					
PD4130	DEBITI V/COMUNI:	207.445	607.043	665.439	149.049	0
PD4130	comune di Palermo	207.445	607.043	665.439	149.049	0
PD4150	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	4.584.491	2.645.639	767.328	6.462.803	0
PD4160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0	0	0	0	0
PD4170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corente LEA					
PD4180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corente extra LEA					
PD4190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					
PD4200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
PD4210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	4.584.491	2.645.639	767.328	6.462.803	0
PD4220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	200.642	71.420	50.967	221.095	0
PD4230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto					
PD4140	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	4.785.133	2.717.059	818.295	6.683.898	0
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	4.121	0	0	4.121	0
PD4250	Debiti v/enti regionali:	4.121	0	0	4.121	0
	Debiti v/ARPA	4.121	0	0	4.121	0
PD4260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0	0
PD4270	Debiti v/altre partecipate:	0	0	0	0	0
	DEBITI V/FORNITORI:	66.667.927	168.139.377	184.138.327	50.668.976	8.329.657
PD4280	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	487.121	271.927	345.530	413.518	
PD4300	Debiti verso altri fornitori	66.180.806	167.867.450	183.792.797	50.255.459	8.329.657
PD4310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	2.489	723.902.797	723.905.286	0	0
	DEBITI TRIBUTARI:	5.850.645	56.727.920	57.905.708	4.672.857	0
PD4320	Debiti per Erario c/ires	126.952	150.927	126.952	150.927	0
PD4320	Debiti per Erario c/ritenute su lavoro autonomo	10.647	180.819	176.609	14.856	0
PD4320	Debiti per Erario c/ritenute su lavoro dipendente	3.523.134	26.443.565	26.620.828	3.345.871	0
PD4320	Debiti per Addizionale Regionale	81.156	1.839.097	1.845.250	75.003	0
PD4320	Debiti per Addizionale Comunale	32.015	821.600	825.966	27.649	0
PD4320	Debiti per Erario c/ I.V.A.	36.176	314.716	350.892	0	0
PD4320	Debiti per Erario c/ Irap	1.329.027	9.547.575	9.639.787	1.236.814	0
PD4320	Debiti per Ritenute Iva Split Payment	695.751	17.407.287	18.300.191	-197.154	0
PD4320	Debiti X iva vendite split payment	9.530	9.852	12.438	6.944	0
PD4320	Altri debiti per imposte e tasse	6.257	12.483	6.794	11.946	0
PD4320	Altri debiti per imposte e tasse TARES	0	0	0	0	0
	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	10.664.227	46.427.051	47.721.391	9.369.887	0
PD4330	Debiti verso INPDAP CPS CPDEL INADEL INPDAP	6.027.216	42.103.310	42.506.100	5.624.427	0
PD4330	Debiti per CPS CPDEL INADEL Anni Precedenti	4.452.912	1.930.676	3.529.098	2.854.490	0
PD4330	Debiti verso INPDAP per riscatti	24.958	293.802	293.834	24.926	0
PD4330	Debiti per contributi Attività ALPI	115.492	162.876	169.783	108.584	0
PD4330	Debiti FONDO PENSIONE PERSEO SIRIO	53	4.370	4.329	93	0
PD4330	Debiti FONDO PENSIONE ENPAPI	2.944	32.823	31.990	3.777	0
PD4330	Debiti verso INPS lavoratori dipendenti	25.600	281.091	271.444	35.247	0
PD4330	Debiti verso INAIL	15.052	1.530.476	827.185	718.343	0
PD4330	Debiti verso ONAOSI	0	87.628	87.628	0	0
	DEBITI V/ALTRI:	15.885.638	19.743.450	21.823.360	13.805.729	0
PD4350	Debiti v/altri finanziatori	0	0	0	0	0
PD4360	Debiti v/dipendenti	14.032.035	14.429.786	16.509.105	11.952.716	0
PD4370	Debiti v/sezioni liquidatorie					
PD4380	Altri debiti diversi	1.853.603	5.313.664	5.314.255	1.853.013	0
PD4380	ASSICURAZIONE E SINDACATI CON B.BANCARI	22.932	3.058.746	2.822.660	259.019	0
PD4380	Alimenti e Pignoramenti quote accantonate	7.312	23.567	17.148	13.731	0
PD4380	ALIMENTI E PIGNORAMENTI CON RITENUTE	7.033	21.857	28.890	0	0
PD4380	Debiti verso organi direttivi ed istituzionali (Liberi Profess.)	0	21.132	16.097	5.034	0
PD4380	Debiti verso organi direttivi ed istituzionali	0	0	0	0	0
PD4380	Altri debiti diversi	0	0	0	0	0
PD4380	Debiti verso utenti tickets	1.063	6.107	6.195	976	0
PD4380	ALTRI DEBITI DIVERSI	21.331	197.513	218.843	0	0
PD4380	Debiti Donatori midollo osseo	0	200	200	0	0
PD4380	DEBITI V/PERS.X RESIDUI INTRAMURARIA	678.414	1.070.583	1.195.262	553.734	0
PD4380	DEBITI VS PERS. CO.CO ASS.RICERCA/BORSISTI	5.253	11.722	5.019	11.956	0
PD4380	Debiti v/personale cessato	39.218	128.131	133.019	28.330	0
PD4380	C/DEPOSITI CAUZIONALI DIVERSI	10.139	0	0	10.139	0
PD4380	Debiti x quote provenienti a perequazione	318.236	70.274	94.771	293.739	0
PD4380	Debiti x quote pers.le supp. diretto	138.158	136.135	133.926	140.366	0
PD4380	Debiti per depositi cauzionali A.O. Cervello	126.201	0	0	126.201	0
PD4380	Debiti a Fondo ALPI per quote a Pers. supporto Amm.vo	151.631	71.496	75.149	147.978	0
PD4380	DEBITI DIVERSI VERSO PERSONALE	7.939	48.181	56.120	0	0
PD4380	Altri debiti verso il personale	0	0	0	0	0
PD4380	DEBITI V/PERS.118 X RESIDUI	324.743	259.081	324.743	259.080	0
PD4380	Altri debiti per indisponibilità somme per pignoramento presso terzi dichiarazione ex art. 547 cpc	0	5.084	2.486	2.508	0
PD4380	Altri debiti per mandati restituiti tesoreria	0	183.857	183.725	132	0

Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2012 e precedenti	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
PDA000	MUTUI PASSIVI					
	DEBITI V/ STATO					
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale					
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale					
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato					
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:					
					
PDA060	Altri debiti v/Stato					
					
	DEBITI V/ REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	0	0	0	0	0
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	0	0	0	0	0
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0	0	0	0	0
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0	0	0	0	0
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0	0	0	0	0
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	0	0	0	0	0
PDA130	DEBITI V/ COMUNI:				0	149.049
	DEBITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	231.261	906.011	1.405.165	1.705.903	2.214.463
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR					
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	231.261	906.011	1.405.165	1.705.903	2.214.463
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	131.757	27.197	22.280	8.310	31.551
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/ patrimonio netto					
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	363.018	933.208	1.427.445	1.714.214	2.246.014
	DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	4.121	0	0	0	0
PDA250	Debiti v/enti regionali:	4.121	0	0	0	0
	Debiti v/ARPA	4.121	0	0	0	0
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0	0
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	0	0	0	0	0
	DEBITI V/ FORNITORI:	4.758.912	2.265.917	2.928.406	4.395.303	36.415.268
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	71.250	19.669	31.702	49.752	335.975
PDA300	Debiti verso altri fornitori	4.687.662	2.246.248	2.896.704	4.345.552	36.079.293
PDA310	DEBITI V/ ISTITUTO TESORIERE	0	0	0	0	0
	DEBITI TRIBUTARI:	0	0	0	0	4.672.857
PDA320	Debiti per Erario c/ires	0	0	0	0	150.927
PDA320	Debiti per Erario c/ritenute su lavoro autonomo	0	0	0	0	14.856
PDA320	Debiti per Erario c/ritenute su lavoro dipendente	0	0	0	0	3.345.871
PDA320	Debiti per Addizionale Regionale	0	0	0	0	75.003
PDA320	Debiti per Addizionale Comunale	0	0	0	0	27.649
PDA320	Debiti per Erario c/L.V.A.	0	0	0	0	0
PDA320	Debiti per Ritenute Iva Split Payment	0	0	0	0	6.944
PDA320	Debiti X iva vendite split payment	0	0	0	0	-197.154
PDA320	Debiti per Erario c/Irap	0	0	0	0	1.236.814
PDA320	Altri debiti per imposte e tasse	0	0	0	0	11.946
PDA320	Altri debiti per imposte e tasse TARES	0	0	0	0	0
	DEBITI V/ ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	555.325	151.394	173.229	384.095	8.105.844
PDA330	Debiti verso INPDAP CPS CPDEL INADEL INPDAP					5.624.426
PDA330	Debiti per CPS CPDEL INADEL Anni Precedenti	555.325	151.394	173.229	384.095	1.590.449
PDA330	Debiti verso INPDAP per riscatti	0	0	0	0	24.926
PDA330	Debiti per contributi Attività ALPI	0	0	0	0	108.584
PDA330	Debiti verso INPS lavoratori dipendenti	0	0	0	0	35.247
PDA330	Debiti FONDO PENSIONE PERSEO SIRIO	0	0	0	0	93
PDA330	Debiti FONDO PENSIONE ENPAPI	0	0	0	0	3.777
PDA330	Debiti verso INAIL	0	0	0	0	718.343
PDA330	Debiti verso ONAOSI	0	0	0	0	0
	DEBITI V/ ALTRI:	1.354.294	657.116	766.718	1.638.234	9.389.366
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	0	0	0	0	0
PDA360	Debiti v/dipendenti	1.227.864	572.188	676.804	1.503.219	7.972.641
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	0	0	0	0	0
PDA380	Altri debiti diversi:	126.430	84.928	89.914	135.015	1.416.726
PDA380	ASSICURAZIONE E SINDACATI CON B. BANCARI	0	0	0	0	259.019
PDA380	INPDAP c/PRESTI DA RICONCILIARE	0	0	0	0	0
PDA380	Debiti vs Società Mutuo Soccorso	0	0	0	0	0
PDA380	Alimenti e Pignoramenti con Ritenute	0	0	0	0	0
PDA380	Alimenti e Pignoramenti senza Ritenute	0	0	0	0	0
PDA380	Cral	0	0	0	0	0
PDA380	Alimenti e Pignoramenti quote accantonate	0	0	0	0	13.731
PDA380	Debiti verso organi direttivi ed istituzionali (Liberi Profess.)	0	0	0	0	0
PDA380	Debiti verso organi direttivi ed istituzionali	0	0	0	0	5.034
PDA380	Debiti verso utenti tickets	0	0	0	0	975
PDA380	ALTRI DEBITI DIVERSI	0	0	0	0	0
PDA380	Debiti Donatori midollo osseo	0	0	0	0	0
PDA380	DEBITI V/PERS.X RESIDUI INTRAMURARIA	0	0	0	0	553.734
PDA380	DEBITI VS PERS. CO.CO.CO ASS. RICERCA/BORSISTI	0	0	0	0	11.956
PDA380	Debiti v/personale cessato	0	0	0	0	28.329
PDA380	C/DEPOSITI CUZIONALI DIVERSI	0	0	0	10.139	0
PDA380	Debiti x quote proventi a perequazione	229	84.928	76.587	61.721	70.274
PDA380	Debiti x quote pers. le supp. diretto	0	0	0	0	140.366
PDA380	Debiti per depositi cauzionali A.O. Cervello	126.201	0	0	0	0
PDA380	Debiti a Fondo ALPI per quote a Pers. supporto Amm.vo	0	0	13.327	63.155	71.496
PDA380	Altri debiti verso il personale	0	0	0	0	0
PDA380	DEBITI DIVERSI VERSO PERSONALE	0	0	0	0	0
PDA380	DEBITI V/PERS.118 X RESIDUI	0	0	0	0	259.081
PDA380	Altri debiti per indisponibilità somme per pignoramento presso terzi dichiarazione ex art. 547 cpc	0	0	0	0	2.598
PDA380	Altri debiti per mandati restituiti tesoreria	0	0	0	0	132

Tab.43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA000	MUTUI PASSIVI			
	DEBITI V/STATO			
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale			
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale			
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato			
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:			
PDA060	Altri debiti v/Stato			
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	0	0	0
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti			
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale			
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale			
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma			
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma		0	
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	149.049		
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	2.214.463	4.248.340	0
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR			
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione			
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione			
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	2.214.463	4.248.340	
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	31.551	68.133	121.411,31
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto			
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	2.246.014	4.316.473	121.411
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	4121
PDA250	Debiti v/enti regionali:	0	0	4121
	Debiti v/ARPA	0	0	4121
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	0	0	0
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	36.415.268	11.021.782	3.231.927
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	335.975	13.312	64.231
PDA300	Debiti verso altri fornitori	36.079.293	11.008.470	3.167.696
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	2.489		
	DEBITI TRIBUTARI:	4.672.857	0	0
PDA320	Debiti per Erario c/Ires	150.927	0	0
PDA320	Debiti per Erario c/ritenute su lavoro autonomo	14.856	0	0
PDA320	Debiti per Erario c/ritenute su lavoro dipendente	3.345.871	0	0
PDA320	Debiti per Addizionale Regionale	75.004	0	0
PDA320	Debiti per Addizionale Comunale	27.649	0	0
PDA320	Debiti per Erario c/ I.V.A.	0	0	0
PDA320	Debiti per Ritenute Iva Split Payment	-197.154		
PDA320	Debiti X iva vendite split payment	6.944		
PDA320	Debiti per Erario c/ Irap	1.236.814,00	0,00	0,00
PDA320	Altri debiti per imposte e tasse	11.946		
PDA320	Altri debiti per imposte e tasse		0	0
PDA320	Altri debiti per imposte e tasse TARES		0	0
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	8.105.845	1.173.272	90.769
PDA330	Debiti verso INPDAP CPS CPDEL INADEL INPDAP	5.624.426	0	0
PDA330	Debiti per CPS CPDEL INADEL Anni Precedenti	1.590.449	1.173.272	90.769
PDA330	Debiti verso INPDAP per riscatti	24.926	0	0
PDA330	Debiti per contributi Attività ALPI	108.584	0	0
PDA330	Debiti verso INPS lavoratori dipendenti	35.247	0	0
PDA330	Debiti FONDO PENSIONE PERSEO SIRIO	93		
PDA330	Debiti FONDO PENSIONE ENPAPI	3.777		
PDA330	Debiti verso INAIL	718.343	0	0
PDA330	Debiti verso ONAOSI		0	0
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	9.389.366	-8.759.774	1.223.421
PDA350	Debiti v/altri finanziatori			
PDA360	Debiti v/dipendenti	7.972.641	-9.069.860	1.097.219
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie			
PDA380	Altri debiti diversi:	1.416.725	310.086	126.201
	ASSICURAZIONE E SINDACATI CON B.BANCARI	259.019		
	Alimenti e Pignoramenti quote accantonate	13.731		
	Debiti verso organi direttivi ed istituzionali (Liberi Profess.)			
	Debiti verso organi direttivi ed istituzionali	5.034		
	Debiti verso utenti tickets	975		
	Debiti Donatori midollo osseo			
	DEBITI V/PERS.X RESIDUI INTRAMURARIA	553.734		
	DEBITI VS PERS. CO.CO.CO ASS.RICERCA/BORSISTI	11.956		
	Debiti v/personale cessato	28.329		
	C/DEPOSITI CAUZIONALI DIVERSI		10.139	
	Debiti x quote proventi a perequazione	70.274	223.465	
	Debiti x quote pers.le supp. diretto	140.366		
	Debiti per depositi cauzionali A.O. Cervello			126.201
	Debiti a Fondo ALPI per quote a Pers. supporto Amm.vo	71.496	76.482	
	Altri debiti verso il personale	0		
	DEBITI DIVERSI VERSO PERSONALE			
	DEBITI V/PERS.118 X RESIDUI	259.081		
PDA380	Altri debiti per indisponibilità somme per pignoramento presso terzi dichiarazione ex art. 547 cpc	2.598		
PDA380	Altri debiti per mandati restituiti tesoreria	132		

Tab.44 – Dettaglio dei debiti per scadenza

DETTAGLIO MUTUI	Destinazione	Soggetto erogatore	Riferimenti delibera di autorizzazione regionale	Importo iniziale	Scadenza	Debito residuo	Tasso di interesse	Garanzie reali
.....								
.....								
.....								
.....								
.....								
.....								
TOTALE MUTUI								

Tab.45 – Dettaglio mutui

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
debiti v/ASP AG	0	0	556.760
debiti v/ASP CL	0	0	3.686
debiti v/ASP CT	0	0	0
debiti v/ASP EN	0	0	100.704
debiti v/ASP ME	0	0	52
debiti v/ASP PA	0	0	130.675
debiti v/ASP RG	0	0	42.519
debiti v/ASP SR	0	0	6.283
debiti v/ASP TP	0	0	1.959.297
debiti v/AO CANNIZZARO CT	0	0	192.280
debiti v/AO GARIBALDI CT	0	0	0
debiti v/AOU POLICLINICO CT	0	0	64.898
debiti v/AO PAPARDO PIEMONTE	0	0	0
debiti v/AOU POLICLINICO ME	0	0	87.003
debiti v/AO CIVICO PA	0	0	162.356
debiti v/AOU POLICLINICO PA	0	0	3.156.291
debiti v/AOU POLICLINICO ME	0	0	0
debiti v/IRCCS BONINO PULEJO ME	0	0	0

Tab.46 – Dettaglio debiti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni
DB01 – Transazioni

DB01 – SI	I debiti verso fornitori antecedenti il 31 dicembre 2012 sono stati sottoposti a procedure di ricognizione straordinarie (D.L. 35 del 2013) attraverso le quali si è potuta ridurre l'esposizione debitoria di rilevanti ammontari. Permangono ancora alcuni debiti, gran parte dei quali soggetti a contenzioso o a procedure di accertamento amministrativo, che vengono gestite e periodicamente monitorate a cura dell'UOC Contabilità e Bilancio.
------------------	--

Altre informazioni relative a debiti.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
	NO	SI	
DB02 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	X		

15. Ratei e risconti passivi

CODICE MOD. CE	RATEI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTI CE	0	0

Tab.47 – Ratei passivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE)

I Risconti passivi accolgono ricavi sospesi relativi a finanziamenti extra fondo o vincolati di esercizi pregressi ad altri ricavi come descritto nella successiva tabella.

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI		
		Importo	di cui oltre 12 mesi
	<i>DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVI CE</i>	2.114.764	0
AA0070	RISCONTI PASSIVI ALTRI CONTRIBUTI FSR VINCOLATI	0	
AA0070	RISCONTI PASSIVI TERAPIA DEL DOLORE	0	
AA0070	RISCONTO PASSIVO ISTITUZIONE REG. OSP. INFORMATIZ. PATOLOGIA NEOPLASTICA DELLA TIROIDE	0	
AA0070	RISCONTI PASSIVI CONTRIB. SANITARI REGIONALI EXTRA FSR	0	
AA0100	RISCONTI PASSIVI CONTRIBUTI ALTRI FINANZ. REG.LI EXTRA FSR	0	
AA0120	RISCONTI PASSIVI V/ASL-AO-REGIONE	79	
AA0230	RISCONTI PASSIVI SU ALTRI CONTRIBUTI VINCOLATI DA ALTRI SOGGETTO	330.170	
AA0150	RISCONTI PASSIVI SU ALTRI CONTRIBUTI VINCOLATI DA ALTRI SOGGETTO		
AA0660	RISCONTI PASSIVI SPERIMENTAZIONE CLINICA	1.577.676	
AA1070	ALTRI RISCONTI PASSIVI COMITATO ETICO	183.500	
AA1080	ALTRI RISCONTI PASSIVI V/TERZI (FITTI)	23.339	

Tab.48 – Risconti passivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE)

Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
	NO	SI	
RP01 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	NO x	SI	

16. Conti d'ordine

CODICE MOD. SP	CONTI D'ORDINE	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
PFA000	F.1) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0			0
PFA010	F.2) DEPOSITI CAUZIONALI				
PFA020	F.3) BENI IN COMODATO				
PFA030	F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE				
	<i>Canoni di leasing a scadere</i>				
	<i>Depositi cauzionali</i>	0	126.201		126.201
	<i>Beni di terzi presso l'Azienda</i>				
	<i>Garanzie prestate (fidejussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>				
	<i>Garanzie ricevute (fidejussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>	502.459	6.410.510	209.795	6.703.174
	<i>Beni in contenzioso</i>				
	<i>Altri impegni assunti</i>				
	...				

Tab.49 – Dettagli e movimentazioni dei conti d'ordine

Altre informazioni relative a conti d'ordine.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
	NO	SI	
CO01. Sono state attivate operazioni di project finance?	X		
CO02. Esistono beni dell'Azienda presso terzi (in deposito, in pegno o in comodato)?		X	Si, si riferiscono ai beni del complesso sanitario Casa del Sole trasferito all'ASP nel marzo 2014. Tali beni sono gestiti nella procedura cespiti ammortizzabili che consente l'individuazione degli stessi.
CO03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	X		

17. Contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Quota capitaria	Funzioni	Altro	Note
AA0030	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto		110.545.775		
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA				
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA				

Tab.50- Dettagli contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo da risconti	Importo utilizzato	Codice conto
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:				0	112.726.099	
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto					110.545.775	4.01.01.01.01
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:					2.180.324	
AA0050	EXTRA FONDO:				0	100.000	
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati: Cred. V/Regione Per Prog. "Farmacovigilanza In Paz. Affetti Da Malatti E Infiamm. Croniche" D.D.G. 01330/12 U.O. Med. I.V. Cervello Resp. Sci	D.D.G. 01330/12				100.000	4.01.02.01.01
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA						
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA						
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro				0	-	
AA0100	Contributo Extra Fondo Stabilizzazione L.S.U. D.D.G. 1735/2012						4.01.02.01.04
AA0100	Contributo Extra Fondo Stabilizzazione L.S.U. Villa Sofia						4.01.02.01.04
AA0100	Contributo Extra Fondo Stabilizzazione L.S.U V. Cervello				0		4.01.02.01.04
AA0100	Contributo Extra Fondo Stabilizzazione L.S.U PUC						
AA0100	Contributi Da Regione (Extra Fondo) - Progetto Strada Facendo Del Materno Infantile						4.01.02.01.04
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				0	-	
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:						
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:				0,00	-	
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:						
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:						
	PER RICERCA:					-	
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:						
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata: progetto rf. 2011-02351139" phase iv clinical trial of anti-viral treatment for hepatitis (s/c 798/2015 dr d'amico med.cervello)					-	4.01.03.02.01
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:				0	-	
AA0220	Contributi da privati per ricerca:						
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:				0	12.779	
AA0230	Progetto Deep Fp7 Health 2010 Presso U.O. Ematologia II V. Cervello					11.873	4.01.04.01.01
AA0230	Contributo Amgen Dompe' Per U.O. Oncologia Medica P.O. V. Cervello - Delibera 561/2013	Delibera 561/2013					4.01.04.01.01
AA0230	Contributo Msd Italia X Uo Medicina I P.O. V. Cervello					905	4.01.04.01.01
AA0230	Contributo Biogen Idec Otalis Per U.O. Neurologia P.O. Villa Sofia						4.01.04.01.01
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				0	112.838.878	

Tab.51 - Informativa contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI	Contributo assegnato	Quota destinata ad investimenti	Incidenza %
AA0020	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale	112.726.099		0,00%
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	100.000		
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	1.127.674		
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca	0		
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati	12.779		
	Totale	113.966.551	0	0,00%

Tab.52– Dettaglio rettifica contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti

Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
CT01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI X	Ad integrazione delle quote assegnate dalla Regione destinate ad investimenti, la direzione strategica ha ritenuto di dover destinare una quota del contributo in conto esercizio 2015 per un programma di interventi lavori di manutenzione straordinaria di edilizia ospedaliera (+1.378.765 €), per acquisto di attrezzature sanitarie di varie UU.OO (+2.260.660 €) e per acquisto di software (+85.400 €) che si realizzeranno nei prossimi esercizi.

18. Proventi e ricavi diversi

La tabella di seguito riportata riepiloga le tipologie di prestazioni sanitarie erogate secondo l'azienda regionale di provenienza. Si conferma la rilevante incidenza dell'Azienda Sanitaria Provinciale di Palermo, territorio di riferimento degli Ospedali Riuniti ed anche la significativa erogazione di prestazioni ad assistiti delle provincie di Trapani ed Agrigento. I dati sotto rappresentati sono quelli elaborati dall'azienda prima delle verifiche regionali e si riducono nelle risultanze complessive della Tab. A per effetto degli abbattimenti e delle compensazioni in sede di assegnazione definitiva delle risorse da parte della Regione.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI PALERMO	ASP DI TRAPANI	A.R.N.A.S. AZ. OSP. CIVICO DI CROTINA RENFRATELLI	ASP DI PALERMO	A.S.P. DI AGRIGENTO	A.S.P. DI CALTANISSETTA	A.S.P. DI MESSINA	A.S.P. DI RAGUSA	A.O. UNIVERSITARIA POLICLINICO V. EMANUELE DI CATANIA	A.S.P. DI ENNA	A.S.P. CATANIA	A.S.P. SIRACUSA	AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI PAFARDO-PIEMONTE	TOTALE
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	0	15.509.351	0	135.605.864	7.631.994	1.931.140	1.339.499	278.812	0	803.016	830.065	314.836		164.244.579
AA0390	Prestazioni di ricovero		9.613.997		85.365.250	4.806.621	1.018.494	565.409	118.254		333.556	184.958	87.179		102.093.318
AA0391	Prestazioni di specialistica ambulatoriale		1.163.639		18.967.036	749.420	231.016	303.042	340.292		82.552	566.669	212.403		22.416.089
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale														0
AA0380	Prestazioni di File F		4.732.096		31.273.579	2.075.953	681.627	471.048	20.267		386.909	78.438	15.256		39.735.172
AA0399	Prestazioni servizi MMG, PLS, Cont'n. assistenziale														0
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutici convenzionata														0
AA0410	Prestazioni termali														0
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanza ed elicottero														0
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie														0
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)														2.075.000
AA0460	Prestazioni di ricovero														758.000
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale														407.000
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale														910.000
AA0490	Prestazioni di File F														
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Cont'n. assistenziale														
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutici convenzionata														
AA0520	Prestazioni termali														
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanza ed elicottero														
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie														
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali														
AA0560	Ricavi per differenza tariffe TUC														
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INTERNAZIONALE (C)														268.000
AA0600	Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria-Mobilità attiva internazionale														268.000
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B+C)	0	15.509.351	0	135.605.864	7.631.994	1.931.140	1.339.499	278.812	0	803.016	830.065	314.836		166.587.579
	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (D)	341.742	137.621	213.410	2.669.946	71.028	333.980	64.274	42.343	7.817	58			8.661	3.820.880
	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (E)														197.640
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (D+E)	341.742	137.621	213.410	2.669.946	71.028	333.980	64.274	42.343	7.817	58			8.661	4.088.538
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+B)	341.742	15.646.972	213.410	138.275.811	7.703.022	2.265.130	1.403.774	321.155	7.817	803.074	830.065	314.836		168.135.467
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+E)														2.372.640
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)														170.408.116
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' INTERNAZIONALE (A+C)														268.000

Tab.53 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE	Valore CE	Variazioni	Variazioni
		al 31/12/2016	al 31/12/2015	importo	%
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	5.000	0	5.000	
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	1.324.996	1.241.518	83.478	6,30%
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0	
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	22.870	76.662	-53.792	-235,21%
AA0720	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	94.980	82.160	12.820	13,50%
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	141.200	154.200	-13.000	-9,21%
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0			
AA0670	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	1.589.046	1.554.540	34.506	2,17%
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	3.970	0	3.970	
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	1.103.456	988.708	114.748	10,40%
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0	
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	17.975	59.990	-42.015	-233,74%
BA 1250	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	71.486	61.664	9.822	13,74%
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	201.493	202.381	-888	-0,44%
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0		0	
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	1.398.380	1.312.743	85.637	6,12%
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	119.468	112.374	7.094	5,94%
	Costi diretti aziendali				
	Costi generali aziendali				
	Fondo di perequazione	86.115	76.380	9.735	11,30%
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	205.583	188.754	7.094	3,45%
	*al cod.BA 1260 viene rappresentato il costo relativo al fondo di perequazione come da istruzione del nuovo modello Ce				

Tab.54 – Dettaglio ricavi e costi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia

DETTAGLIO RIMBORSI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE PER ACQUISTI DI BENI	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	TOTALE
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:								
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale								
Medicinali senza AIC								
Emoderivati di produzione regionale								
Sangue ed emocomponenti								
Dispositivi medici:								
Dispositivi medici								
Dispositivi medici impiantabili attivi								
Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)								
Prodotti dietetici								
Materiali per la profilassi (vaccini)								
Prodotti chimici								
Materiali e prodotti per uso veterinario								
Altri beni e prodotti sanitari:								
...								
...								
Prodotti alimentari								
Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere								
Combustibili, carburanti e lubrificanti								
Supporti informatici e cancelleria								
Materiale per la manutenzione								
Altri beni e prodotti non sanitari:								
...								
...								
TOTALE								

Tab.55 – Dettaglio rimborsi da aziende sanitarie pubbliche della Regione per acquisti di beni

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
PR01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	

19. Acquisti di beni

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE	Distribuzione		TOTALE
	Diretta	Per conto	
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:			
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale			44.427.317
Medicinali senza AIC			933.259
Emoderivati di produzione regionale			571.760
Prodotti dietetici			100.819
TOTALE			46.033.155

Tab.56 – Dettaglio acquisti di beni sanitari per tipologia di distribuzione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI PALERMO	ASP DI TRAPANI	A. R.N.A.S. AZ. OSP. CIVICO DI CRISTINA BENFRATELLI	ASP DI PALERMO	A.S.P. DI AGRIGENTO	A.S.P. DI CALTANISSETTA	A.S.P. DI ENNA	A.S.P. DI RAGUSA	AO GARIBALDI	TOTALE
BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:										
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale										
BA0050	Medicinali senza AIC										
BA0060	Emoderivati di produzione regionale										
BA0070	Sangue ed emocomponenti	456.595	772.242	103.919	18.702	68.479	2.446	1.869	6.274	16.218	1.446.745
BA0210	Dispositivi medici:										
BA0220	Dispositivi medici										
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi										
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)										
BA0250	Prodotti dietetici										
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)										
BA0270	Prodotti chimici										
BA0280	Materiali e prodotti per uso veterinario										
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari:										
...											
BA0320	Prodotti alimentari										
BA0330	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere										
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti										
BA0350	Supporti informatici e cancelleria										
BA0360	Materiale per la manutenzione										
BA0370	Altri beni e prodotti non sanitari:										
...											
TOTALE		456.595	772.242	103.919	18.702	68.479	2.446	1.869	6.274	16.218	1.446.745

Tab.57 – Dettaglio acquisti di beni da aziende sanitarie pubbliche

AB01 – Acquisti di beni

AB01	–	Ciascuna tipologia di bene, compreso nelle voci relative agli acquisti di beni sanitari e non sanitari, è monitorata attraverso il sistema gestionale del magazzino, che rileva ogni tipologia di movimento, in entrata e in uscita.
NO		

Altre informazioni relative agli acquisti di beni

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
	NO	SI	
AB02. Sono stati rilevati costi per acquisto di beni da altre Aziende Sanitarie della Regione? Se sì, di quali tipologie di beni si tratta?	X		
AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	X		

20. Acquisti di servizi

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	AZIENDA OSPEDALIERA	ASP DI TRAPANI	ASP DI CATANIA	A.R.N.A.S. DI COP. CIVICO	ASP DI PALERMO	A.S.P. DI AGRIENTO	A.S.P. DI MESSINA	A.S.P. DI RAGUSA	A.O. UNIVERSITARI	A.S.P. DI ENNA	A.S.P. DI CALTANISSETTA	AOU G. MARCONI DI	A.S.P. DI SIRACUSA	IRCCS CENTRO NEUROLOGICI	AO CANNIZZARO	AO GARIBOLDI	AZIENDA OSPEDALIERA	AOU G. MARCONI DI	TOTALE
COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Acquisti servizi sanitari per medicina di base																			0
Acquisti servizi sanitari per farmaceutica																			0
Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale																			0
Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa																			0
Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa																			0
Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera																			0
Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera																			0
Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale																			0
Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F																			0
Acquisto prestazioni termali in convenzione																			0
Acquisto prestazioni trasporto sanitario																			0
Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria																			0
COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)																			0
Acquisti servizi sanitari per medicina di base																			0
Acquisti servizi sanitari per farmaceutica																			0
Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale																			0
Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa																			0
Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera																			0
Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera																			0
Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F																			0
Acquisto prestazioni termali in convenzione																			0
Acquisto prestazioni trasporto sanitario																			0
TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)																			0
COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	896.947	787.014		321.659	10.047.432	130.587		56.438	19.244	1.898	40.605	52			143.158	16.218	273	89.202	12.550.728
COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)																			58.304
TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	896.947	787.014		321.659	10.047.432	130.587	0	56.438	19.244	1.898	40.605	52	0	0	143.158	16.218	273	89.202	12.609.032
TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)																			12.550.728
TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)																			58.304
TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)																			12.609.032

Tab.58 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

I servizi sanitari si riferiscono a prestazione sanitarie non soggette a compensazioni tra le quali le più rilevanti riguardano prestazione sanitarie che prima erano codificate nel file z e che oggi sono gestite mediante rendicontazione diretta.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/x	Valore CE al 31/12/x-1	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE				
BA0420	- da convenzione				
BA0430	Costi per assistenza MMG				
BA0440	Costi per assistenza PLS				
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale				
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)				
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA				
BA0500	- da convenzione				
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale				
BA0520	- da pubblico (Extraregione)				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE				
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0560	- da pubblico (Extraregione)				
BA0570	- da privato - Medici SUMAI				
BA0580	- da privato				
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati				
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati				
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private				
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati				
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA				
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione				
BA0680	- da privato (intraregionale)				
BA0690	- da privato (extraregionale)				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA				
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0730	- da pubblico (Extraregione)				
BA0740	- da privato				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA				
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0780	- da pubblico (Extraregione)				
BA0790	- da privato				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA				
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0830	- da pubblico (Extraregione)				
BA0840	- da privato				
BA0850	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati				
BA0860	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati				
BA0870	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private				
BA0880	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati				
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE				
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione				
BA0940	- da privato (intraregionale)				
BA0950	- da privato (extraregionale)				
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F				
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0990	- da pubblico (Extraregione)				
BA1000	- da privato (intraregionale)				
BA1010	- da privato (extraregionale)				
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				
	ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE				
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA1060	- da pubblico (Extraregione)				
BA1070	- da privato				
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				

Tab.59 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – I parte

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE	Valore CE	Variazioni importo	Variazioni %
		al 31/12/2016	al 31/12/2015		
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO	2.795	196	2.599	-92,99%
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità Intra-regionale			0	
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	
BA1120	- da pubblico (Extraregione)			0	
BA1130	- da privato	2.795	196	2.599	-92,99%
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	0	0	0	0,00%
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità Intra-regionale				
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)				
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione				
BA1180	- da privato (intra-regionale)				
BA1190	- da privato (extraregionale)				
BA1200	COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)	1.398.380	1.312.743	85.637	-6,12%
BA1280	RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI	9.125.650	3.396.973	5.728.677	-62,78%
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato				
BA1300	Rimborsi per cure all'estero				
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione				
BA1320	Contributo Legge 210/92				
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	19.948	2.600	17.348	-86,97%
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	9.105.702	3.394.373	5.711.329	-62,72%
BA1350	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO-SANITARIE	1.673.713	1.235.237	441.476	-26,20%
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	3.000		#DIV/0!
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici				
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato				
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000				
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato		0	0	0,00%
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	1.534.390	1.084.873	449.517	-29,30%
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria			0	0,00%
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria			0	0,00%
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	139.323	147.364	-8.041	5,77%
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	639.879	295.116	327.402	-53,88%
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	622.518	269.021	353.497	-56,79%
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0	26.095	-26.095	#DIV/0!
BA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	17.361	0	17.361	0,00%
BA1500	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO-SANITARI A RILEVANZA SANITARIA	3.113.890	2.505.323	608.567	-19,54%
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.106.260	758.192	348.068	-31,46%
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	10.939	45.504	-34.565	315,97%
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	25.484	30.129	-4.645	18,23%
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	1.971.207	1.671.498	299.709	-15,20%
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva			0	0,00%
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC			0	0,00%
	TOTALE	15.954.307	8.745.588	6.866.956	82,43

Tab.60 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – II parte

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - DA PRIVATO	Codice Struttura da classificazione NSIS	Partita IVA (o Codice Fiscale)	Tipologia di prestazione	Anno di competenza	Importo fatturato	Budget / Tetto annuale	Importo liquidato/certificato	Importo rilevato in Co.Ge.	Importo delle note di credito richieste	Importo delle note di credito ricevute	Importo pagato
Denominazione Struttura											

Tab.61 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

Altre informazioni relative a acquisti di servizi sanitari da privato

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
AS01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	SI X	La variazione più significativa si riferisce al rimborso alla Regione del 90% delle Note Credito ricevute dall'Azienda da parte delle aziende farmaceutiche sui farmaci innovativi i cui ricavi sono stati riconosciuti sul file F al lordo delle stesse note credito.

			L'incremento delle collaborazioni è imputabile alle attività progettuali di FSN che richiedono nuove risorse umane, quasi integralmente di tipo sanitario specialistico.
--	--	--	--

AS02 – Costi per prestazioni sanitarie da privato

AS02 NO	-	Nell'esercizio non sono stati rilevati disallineamenti tra valore fatturato dalla struttura privata e valore di budget autorizzato dalla Regione.
----------------	---	---

AS03 – Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie

AS03 SI	-	Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie.
----------------	---	---

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI	19.547.983	19.076.245	471.738	2,47
BA1580	Lavanderia	1.389.225	1.585.388	-196.163	-12,37
BA1590	Pulizia	7.626.396	7.064.781	561.615	7,95
BA1600	Mensa	3.349.951	2.388.198	961.753	40,27
BA1610	Riscaldamento	0	0	0	0,00
BA1620	Servizi di assistenza informatica	961.856	904.733	57.123	6,31
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	368.649	481.327	-112.678	-23,41
BA1640	Smaltimento rifiuti	958.700	853.907	104.793	12,27
BA1650	Utenze telefoniche	921.225	1.048.620	-127.395	-12,15
BA1660	Utenze elettricità	2.894.136	3.358.654	-464.518	-13,83
BA1670	Altre utenze	947.920	1.246.317	-298.397	-23,94
BA1680	Premi di assicurazione	129.924	144.320	-14.396	-9,98
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	40.187	0	40.187	0,00
	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	40.187	0	40.187	0,00
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	111.535	0	111.535	0,00
	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	111.535	0	111.535	0,00
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	5.066.777	4.631.562	435.215	9,40
	Servizio di vigilanza e sicurezza	1.351.727	1.422.770	-71.043	-4,99
	Rimborsi spese viaggi e soggiorno	27.891	31.318	-3.427	-10,94
	Altri servizi non sanitari da privato	2.738.727	2.196.180	542.547	24,70
	Servizio di giardinaggio	888.017	894.101	-6.084	-0,68
	Abbonamenti e riviste	3.000	5.042	-2.042	-40,50
	Bandi di gara e pubblicazioni	25.806	82.151	-56.345	-68,59
	Servizi per la sicurezza e la salute	31.609		31.609	0,00
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	401.053	305.122	95.931	31,44
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0,00
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0	0,00
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato		0	0	0,00
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	0	0	0	0,00
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	240.203	181.435	58.768	32,39
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0		0	0,00
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	0		0	0,00
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	0		0	0,00
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando			0	0,00
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	17.693	-17.693	-100,00
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	128.030	73.231	54.799	74,83
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	32.820	32.763	57	0,17
	FORMAZIONE	135.158	37.401	97.757	261,38
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	80.415	15.842	64.573	407,61
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	54.743	21.559	33.184	153,92
	TOTALE	25.302.693	24.050.330	1.252.363	5,21

Tab.62 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

AS04 – Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie

AS04 – SI	Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie, relativamente prevalentemente a progetti aziendali finanziati con fondi sanitari e privati.
------------------	--

21. Manutenzioni e riparazioni

Le manutenzioni iscritte a conto economico sono quelle necessarie a mantenere i beni aziendali in un normale stato d'uso

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	1.448.922	1.662.806	-213.885	-13
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	149.180	161.032	-11.852	100
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	4.808.982	3.853.889	955.093	25
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0		0	
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	25.975	16.016	9.958	62
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	248.065	515.920	-267.855	-52
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	3.202	-3.202	
	TOTALE	6.681.123	6.212.866	468.257	8

Tab.63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/2016	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
			Multiservizio	Altro	
BA1580	Lavanderia				
BA1590	Pulizia				
BA1600	Mensa				
BA1610	Riscaldamento				
BA1620	Servizi di assistenza informatica				
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)				
BA1640	Smaltimento rifiuti				
BA1650	Utenze telefoniche				
BA1660	Utenze elettricità				
BA1670	Altre utenze				
BA1680	Premi di assicurazione				
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione):				
	...				
	...				
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:				
	...				
	...				
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	0	0	0	
	Servizio di vigilanza e sicurezza				
	Rimborsi spese viaggi e soggiorno				
	Altri servizi non sanitari da privato				
	Servizio di giardinaggio				
	Abbonamenti e riviste				
	Bandi di gara e pubblicazioni				
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico				
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato				
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):	6.681.125	4.721.235	1.959.890	70,67%
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	1.448.923		1.448.923	0,00%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	149.180		149.180	0,00%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	4.808.982	4.721.235	87.747	98,18%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi				
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	25.975		25975	0,00%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	248.065		248065	0,00%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
	TOTALE	6.681.125	4.721.235	1.959.890	70,67%

Tab.64 – Dettaglio costi per contratti multi servizi

DETTAGLIO LEASING	Delibera	Decorrenza contratto	Valore contratto con IVA	Scadenza contratto	Costo imputato all'esercizio	Canoni a scadere
Leasing finanziari attivati con fondi aziendali:						
...						
Leasing finanziari finanziati dalla Regione:						
...						
...						

Tab.65 – Dettaglio canoni di leasing

22. Costi del personale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE	Valore CE	Variazioni	Variazioni
		al 31/12/2016	al 31/12/2015	importo	%
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	116.403.566	116.330.426	73.140	0%
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	60.943.570	60.712.915	230.655	0%
BA2110	Costo del personale dirigente medico	56.323.161	56.335.943	-12.782	0%
BA2120	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	50.431.417	52.503.217	-2.071.799	4%
	Voci di costo a carattere stipendiale	26.790.186	28.042.347	-1.252.161	5%
	Retribuzione di posizione	9.506.711	9.619.133	-112.422	1%
	Indennità di risultato	1.370.268	1.379.418	-9.149	1%
	Altro trattamento accessorio	1.962.138	2.169.491	-207.352	11%
	Oneri sociali su retribuzione	10.704.195	11.172.681	-468.486	4%
	Altri oneri per il personale	97.919	120.148	-22.228	23%
BA2130	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	5.891.744	3.832.727	2.059.017	-35%
	Voci di costo a carattere stipendiale	3.371.081	2.196.595	1.174.486	-35%
	Retribuzione di posizione	698.519	481.970	216.549	-31%
	Indennità di risultato	131.749	82.671	49.079	-37%
	Altro trattamento accessorio	369.726	221.417	148.310	-40%
	Oneri sociali su retribuzione	1.320.668	850.074	470.594	-36%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0%
BA2140	Costo del personale dirigente medico - altro	0	0	0	0%
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	4.620.409	4.376.972	243.437	-5%
BA2160	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	3.948.008	3.951.954	-3.946	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	2.481.346	2.516.523	-35.177	1%
	Retribuzione di posizione	412.843	396.857	15.986	-4%
	Indennità di risultato	162.536	148.952	13.584	-8%
	Altro trattamento accessorio	54.458	51.512	2.945	-5%
	Oneri sociali su retribuzione	836.825	838.110	-1.284	0%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0%
BA2170	Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	672.401	425.017	247.384	-37%
	Voci di costo a carattere stipendiale	490.148	309.162	180.986	-37%
	Retribuzione di posizione	4.396	2.803	1.593	-36%
	Indennità di risultato	11.181	6.260	4.921	-44%
	Altro trattamento accessorio	10.070	9.018	1.052	-10%
	Oneri sociali su retribuzione	156.606	97.774	58.832	-38%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0%
BA2180	Costo del personale dirigente non medico - altro	0	0	0	0%
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	55.459.996	55.617.511	-157.515	0%
BA2200	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	50.962.309	52.526.439	-1.564.131	3%
	Voci di costo a carattere stipendiale	26.206.542	27.080.228	-873.687	3%
	Straordinario e indennità personale	9.922.431	10.033.546	-111.115	1%
	Retribuzione per produttività personale	3.067.224	3.127.586	-60.363	2%
	Altro trattamento accessorio	802.850	978.885	-176.035	22%
	Oneri sociali su retribuzione	10.945.079	11.275.641	-330.562	3%
	Altri oneri per il personale	18.183	30.552	-12.370	68%
BA2210	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	4.497.687	3.091.071	1.406.616	-31%
	Voci di costo a carattere stipendiale	2.806.907	1.927.533	879.374	-31%
	Straordinario e indennità personale	406.592	301.447	105.145	-26%
	Retribuzione per produttività personale	221.006	143.663	77.343	-35%
	Altro trattamento accessorio	15.767	0	15.767	0%
	Oneri sociali su retribuzione	1.047.415	718.428	328.987	-31%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0%
BA2220	Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0	0	0	0%

Tab.66 – Costi del personale – ruolo sanitario

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	186.821	193.182	-6.361	-3%
BA2240	Costo del personale dirigente ruolo professionale	121.899	128.353	-6.454	-5%
BA2250	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	121.899	128.353	-6.454	-5%
	Voci di costo a carattere stipendiale	44.754	51.878	-7.123	-16%
	Retribuzione di posizione	44.803	42.405	2.398	5%
	Indennità di risultato	7.205	7.210	-4	0%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	25.136	26.860	-1.724	-7%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0%
BA2260	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0	0	0	0%
BA2270	Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0	0	0	0%
BA2280	Costo del personale comparto ruolo professionale	64.922	64.830	93	0%
BA2290	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0	0	0	0%
BA2300	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	64.922	64.830	93	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	45.114	45.405	-291	-1%
	Straordinario e indennità personale	2.279	2.089	190	8%
	Retribuzione per produttività personale	2.476	3.481	-1.005	0%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	15.053	13.854	1.199	8%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0%
BA2310	Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0	0	0	0%

Tab.67 – Costi del personale – ruolo professionale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	14.617.122	14.995.352	-378.230	-3%
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	151.636	239.523	-87.887	-58%
BA2340	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	151.636	239.523	-87.887	-58%
	Voci di costo a carattere stipendiale	87.251	113.619	-26.367	-30%
	Retribuzione di posizione	25.556	63.082	-37.525	-147%
	Indennità di risultato	6.636	12.556	-5.920	-89%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	32.193	50.267	-18.074	-56%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0%
BA2350	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0	0	0	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	0	0	0	0%
	Retribuzione di posizione	0	0	0	0%
	Indennità di risultato	0	0	0	0%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	0	0	0	0%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0%
BA2360	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0	0	0	0%
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	14.465.486	14.755.828	-290.342	-2%
BA2380	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	14.151.866	14.361.688	-209.822	-1%
	Voci di costo a carattere stipendiale	8.328.448	8.371.421	-42.973	-1%
	Straordinario e indennità personale	2.035.009	2.162.566	-127.557	-6%
	Retribuzione per produttività personale	735.839	769.427	-33.589	-5%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	3.011.988	3.048.888	-36.900	-1%
	Altri oneri per il personale	40.582	9.385	31.197	77%
BA2390	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	313.620	394.141	-80.521	-26%
	Voci di costo a carattere stipendiale	208.601	255.550	-46.949	-23%
	Straordinario e indennità personale	18.804	32.164	-13.361	-71%
	Retribuzione per produttività personale	12.790	15.837	-3.047	-24%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	73.426	90.590	-17.164	-23%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0%
BA2400	Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0	0	0	0%

Tab.68 – Costi del personale – ruolo tecnico

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	9.572.273	9.872.338	-300.065	-3,13%
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	549.585	550.647	-1.063	-0,19%
BA2430	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	549.585	550.647	-1.063	-0,19%
	Voci di costo a carattere stipendiale	175.419	174.436	983	0,56%
	Retribuzione di posizione	207.115	224.748	-17.633	-8,51%
	Indennità di risultato	51.307	38.878	12.429	24,22%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	115.744	112.585	3.159	2,73%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0,00%
BA2440	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato</i>	0	0	0	0,00%
	Voci di costo a carattere stipendiale	0	0	0	0,00%
	Retribuzione di posizione	0	0	0	0,00%
	Indennità di risultato	0	0	0	0,00%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	0	0	0	0,00%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0,00%
BA2450	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro</i>	0	0	0	0,00%
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	9.022.688	9.321.691	-299.003	-3,31%
BA2470	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	5.900.314	6.087.510	-187.196	-3,17%
	Voci di costo a carattere stipendiale	3.513.942	3.617.849	-103.907	-2,96%
	Straordinario e indennità personale	817.703	831.128	-13.425	-1,64%
	Retribuzione per produttività personale	303.880	314.265	-10.384	-3,42%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	1.264.789	1.309.207	-44.418	-3,51%
	Altri oneri per il personale	0	15.062	-15.061	-15061430%
BA2480	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato</i>	3.122.374	3.234.180	-111.807	-3,58%
	Voci di costo a carattere stipendiale	2.084.821	2.183.095	-98.274	-4,71%
	Straordinario e indennità personale	179.274	164.640	14.635	8,16%
	Retribuzione per produttività personale	127.540	129.774	-2.233	-1,75%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	730.737	756.672	-25.934	-3,55%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0,00%
BA2490	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro</i>	0	0	0	0,00%

Tab.69 – Costi del personale – ruolo amministrativo

CP01 –Costi del personale

CP01 NO x	I costi del personale hanno registrato una riduzione, con particolare riferimento al ruolo tecnico , professionale ed amministrativo . Il ruolo sanitario ha registrato variazioni non rilevanti.
--------------	---

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2010	IMPORTO FONDO AL 01/01/2016	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/2016	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2016	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2016	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/ 2016	IMPORTO FONDO AL 31/12/ 2016	VARIAZIONE FONDO ANNO 2016 VS FONDO ANNO 2010	VARIAZIONE E FONDO ANNO 2016 VS FONDO INZIALE ANNO 2016
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI	15.406.254	13.511.338	539	56	39	556	13.705.387	-1.700.867	194.049
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	11.802.421	10.026.953					10.172.608	-1.629.813	145.655
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	1.929.598	2.031.188					2.059.399	129.801	28.211
- Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	1.674.235	1.453.197					1.473.380	-200.855	20.183
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA	1.041.904	923.385	62	7	1	68	942.260	-99.644	18.875
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	725.382	661.781					669.455	-55.927	7.674
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	73.133	60.531					64.528	-8.605	3.997
- Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	243.389	201.073					208.277	-35.112	7.204
PERSONALE NON DIRIGENTE	19.539.607	18.283.126	1.962	87	67	1.982	18.149.639	-1.389.968	-133.487
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	8.619.904	7.853.224					7.795.887	-824.017	-57.337
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno	6.141.167	5.929.524					5.886.250	-254.917	-43.292
- Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali	4.778.536	4.500.360					4.467.502	-311.034	-32.858
TOTALE	35.987.765	32.717.849	2.563	150	107	2.606	32.797.286	-3.190.479	79.437

Tab.70 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

23. Oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	597.530	680.131	-82.601	-12
BA2520	Perdite su crediti	0	0	0	0
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	530.998	548.133	-17.135	-3
	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi	459.760	471.269	-11.509	-2
	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per Collegio Sindacale	54.922	55.551	-628	-1
	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per Nucleo di valutazione	16.315	21.313	-4.998	-23
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	908.950	1.888.414	-979.465	-87
	liti e risarcimenti	509.662	472.841	36.821	8
	spese legali	340.604	347.950	-7.346	-2
	spese postali e valori	25.484	24.527	956	4
	altri oneri	33.200	1.043.095	-1.009.896	-97
	TOTALE	2.037.477	3.116.679	-1.079.201	-35

Tab.71 – Dettaglio oneri diversi di gestione

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
	NO	SI	
OG01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	X		

24. Accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:	5.399.969	6.907.570	-1.507.601	-28%
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	2.403.627	4.695.570	-2.291.943	-95%
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0	0	0	-
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0	0	-
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	2.996.343	2.212.000	784.343	26%
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	0	0	0	-
	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	0	0	0	-
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	1.337.421	4.452.457	-3.115.036	-233%
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	90.000	4.085.882	-3.995.882	-4440%
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	1.222.421	240.000	982.421	80%
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0	126.575	-126.575	-
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	25.000	0	25.000	100%
	Altri accantonamenti:	1.615.347	1.376.484	238.863	15%
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora	485.944	500.000	-14.056	-3%
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0	0	0	-
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0	0	0	-
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	225.000	0	225.000	100%
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	21.000	0	21.000	100%
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	319.000	0	319.000	100%
BA2890	Altri accantonamenti	564.404	876.484	-312.080	-55%
BA2890	Accantonamento fondo imposte x contenziosi tributari	0	0	0	-
	TOTALE	8.352.737	12.736.511	-4.383.774	-52%

Tab.72 – Dettaglio accantonamenti

AC01 –Altri accantonamenti

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
AC01. La voce "Altri accantonamenti" è stata movimentata? Se sì, a fronte di		SI	L'accantonamento a fondo rischi è stato prevalentemente

quali rischi?		movimentata per i rischi derivanti da contenzioni legali, per quelli derivanti da richieste extragiudiziali di risarcimento in autoassicurazione, :per gli accantonamenti su progetti di PSN non ancora attivati e per accantonamenti su contenziosi con i fornitori (adeguamento ISTAT su contratti, adeguamento prezzi, interessi di mora per ritardato pagamento in contenzioso).
---------------	--	--

25. Proventi e oneri finanziari

OF01 – Proventi e oneri finanziari

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
	NO	SI	
OF01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		x	Si è riscontrato a partire dal secondo trimestre 2015 un significativo miglioramento nella gestione finanziaria aziendale che ha determinato una contrazione degli interessi passivi di tesoreria e di altri interessi.
OF02. Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?		x	Trattasi prevalentemente di interessi passivi su anticipazione di tesoreria

26. Rettifiche di valore di attività finanziarie

RF01 –Rettifiche di valore di attività finanziarie

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
	NO	SI	
RF01. Nell'esercizio sono state rilevate rettifiche di valore di attività finanziarie?	NO		

27. Proventi e oneri straordinari

PS01–Plusvalenze/Minusvalenze

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
	NO	SI	
PS01. Nell'esercizio sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze?		x	Nell'esercizio sono state rilevate minusvalenze di modesta entità per messa in fuori uso di alcuni cespiti aziendali non ancora completamente ammortizzati. Al contrario Non si sono rilevate plusvalenze.

PS02–Sopravvenienze attive
PS03–Insussistenze attive
PS04–Sopravvenienze passive
PS05 Insussistenze passive

Di seguito vengono riepilogate per tipologia, le principali sopravvenienze attive e passive e insussistenze attive e passive il cui saldo evidenzia un maggior valore di proventi straordinari su gli oneri straordinari di 1.189.180. Per una disamina analitica si rinvia all'allegato A .

Proventi Straordinari			
	CONTO	DESCRIZIONE	TOTALE
EA0060	8.01.02.02.0101	Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.280
EA0090	8.01.02.02.0301	Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	72.773
EA0110	8.01.02.02.0501	Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0
EA0120	8.01.02.02.0601	Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestazioni sanitarie	0
EA0130	8.01.02.02.0701	Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	1.508.965
EA0140	8.01.02.02.0801	Altre sopravvenienze attive v/terzi	1.288.475
EA0160	8.01.02.03.0101	Insussistenze attive v/ Azienda sanitarie pubbliche della Regione	0
EA0190	8.01.02.03.0301	Insussistenze attive v/terzi relative al personale	135.103
EA0230	8.01.02.03.0701	Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	241.707
EA0240	8.01.02.03.0801	Altre insussistenze attive v/terzi	114.276
			3.362.580

Oneri Straordinari			
	CONTO	DESCRIZIONE	TOTALE
EA0270	8.02.01.01.0101	Minusvalenze	3.819
EA0290	8.02.02.01.0101	Oneri tributari da esercizi precedenti	700.000
EA0340	8.02.02.03.0201	Sopravvenienze passive v/Asl-AO, IRCCS,Pol. della Regione	89.187
EA0380	8.02.02.03.0501	Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale-dirigenza medica e veterinaria - varie	17.000
EA0390	8.02.02.03.0701	Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale - Altra Dirigenza non medica - Varie	3.343
EA0400	8.02.02.03.0901	Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale-comparto - varie	80.485
EA0440	8.02.02.03.1701	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	894.098
EA0450	8.02.02.03.1801	Altre sopravvenienze passive v/terzi	162.859
EA0470	8.02.02.04.0101	Insussistenze passive v/Asl-AO,Irccs,Pol. della Regione	68.642
EA0490	8.02.02.04.0201	Insussistenza passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0
EA0500	8.02.02.04.0301	Insussistenza passive v/terzi relative al personale	0
EA0540	8.02.02.04.0701	Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	582
EA0550	8.02.02.04.0801	Altre insussistenze passive v/terzi	153.384
			2.173.400

Tab.73– Proventi ed oneri straordinari

Altre informazioni

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
	NO	SI	
PS06. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	x		

IL DIRETTORE GENERALE

Ing. Gervasio Venuti