La presente deliberazione viene pubblicata all'Albo di questa Azienda il 30 GIU. 2019

La Segreteria

Sig.ra Giuseppa Arnao

Messina 28 GIU. 2019

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Si certifica che la presente Deliberazione è stata affissa all'Albo di questa Azienda

dal_____ e per 15 giorni consecutivi.

La Segreteria

Messina _____

REGIONE SICILIANA
AZIENDA OSPEDALIERA PAPARDO
MESSINA

DELIBERAZIONE N. 0260 **DEL** 28 GIU. 2019

OGGETTO: ADOZIONE DEL BILANCIO D'ESERCIZIO DELL'AZIENDA OSPEDALIERA PAPARDO AL 31 DICEMBRE 2018.

Struttura Complessa Economico Finanziario e Patrimoniale

Proposta n. 11 del 28/06/2019

Il Dirigente Ammnistrativo
Dr. Giovanni Canfora

Il Dirigente Struttura Complessa
Dr. Giuseppe Venza

Il Direttore della Struttura Complessa Economico Finanziario e Patrimoniale

Nr. Prenotazione SAL / 2019

L'anno duemiladiciannove, il giorno ventotto del mese di Giugno nella sede dell'Azienda Ospedaliera Papardo di Messina, il sottoscritto Dott. Mario Paino, Direttore Generale nominato con D.P.R.S n. 197/serv.1 /S.G. del 04 Aprile 2019, coadiuvato, dalla Sig.ra ...Sig.ra Giuseppa Arnao in veste di segretario.

PREMESSO che dal primo gennaio 2002 le Aziende Sanitarie ed Ospedaliere sono tenute alla redazione del Bilancio d'esercizio, secondo quanto disciplinato dal Decreto legislativo n°502/92, e successive modifiche ed integrazioni, e dalla Legge Regionale n°8/2000, come modificata dalla Legge Regionale n°26/2000;

PRESO ATTO che ai sensi e per gli effetti dell'art. 1 c.4 della Legge Regionale 9 Ottobre 2015 n. 24 l'Azienda Ospedaliera Ospedali Riuniti Papardo Piemonte, per lo scorporo del P.O. Piemonte confluito nell'I.R.C.C.S. Bonino Pulejo, ha assunto assume la denominazione sociale Azienda Ospedaliera Papardo;

PRESO ATTO del verbale di negoziazione delle risorse finanziarie e dei correlati obiettivi economici relativi all'anno 2018 sottoscritto in data 16/11/2018 tra l'A.O. Papardo e l'Assessorato della Salute della Regione Siciliana che individuava in €mgl 0 (zero) il risultato atteso nell'anno di riferimento;

VISTA la deliberazione n. 59 del 06/05/2019 con la quale l'Azienda Ospedaliera Papardo, ha differito l'adozione del bilancio d'esercizio dell'anno 2018 entro e non oltre il 30/06/2019;

VISTE le note dell'Assessorato Regionale della Salute:

- prot. 43149 del 28/05/2019, con la quale vengono impartite le direttive per la chiusura del bilancio d'esercizio al 31/12/2018
- prot 44004 del 30/05/2019 con la quale vengono le risorse di F.S.R. e Payback 2018 attribuite alla Azienda Ospedaliera Papardo;

RITENUTE pertanto, concluse tutte le rilevazioni contabili con effetto di competenza, di poter procedere alla definitiva redazione del Bilancio d'esercizio al 31/12/2018 tenendo conto delle direttive e dei valori di produzione comunicati con le note suindicate;

VISTO il documento riepilogativo del Bilancio di chiusura al 31/12/2018 predisposto dal Settore Gestione Risorse Economiche dell'Azienda, secondo la normativa civilistica e regionale vigente;

PRESO ATTO che il risultato economico esposto, determinato in utile per € 316.869 (trecentosedicimilaottocentosessantanove), rappresenta un risultato migliorativo rispetto all'obiettivo concordato con l'Assessorato della Salute della Regione Siciliana;

RITENUTO OPPORTUNO proporre la destinazione dell'Utile di esercizio 2018, pari ad euro 316.869, al finanziamento dei futuri investimenti aziendali, tramite accantonamento ad apposita riserva del Patrimonio netto e che tale destinazione rimane subordinata all'acquisizione del parere favorevole del Collegio Sindacale ed all'approvazione definitiva del bilancio di esercizio 2018 da parte della Regione Siciliana.

PRESO ATTO che il Direttore della strutta Gestione Risorse Economiche e Patrimoniali, anche nella qualità di Capo Dipartimento Ammnistrativo, che propone il presente provvedimento, con la propria sottoscrizione attesta che lo stesso è stato predisposto nel rispetto della L. 190 del 06.11.2012, nonché nell'osservanza del Piano Aziendale di Prevenzione della Corruzione

Su proposta del Responsabile della Struttura Gestione Risorse Economiche e Patrimoniale, anche nella qualità di Capo Dipartimento Ammnistrativo, che con la sottoscrizione del presente provvedimento ne attesta la regolarità formale e la legittimità sostanziale;

DELIBERA

PRENDERE ATTO delle risultanze del Bilancio di chiusura al 31 Dicembre 2018 della Azienda Ospedaliera Papardo, determinato in utile per € 316.869 (trecentosedicimilaottocentosessantanove),, dal quale si evince un risultato migliorativo rispetto all'obiettivo economico di cui al verbale di negoziazione delle risorse finanziarie sottoscritto in data 16/11/2018 - tra l'Azienda Ospedaliera Papardo e l'Assessorato della Salute della Regione;

ADOTTARE il bilancio d'esercizio dell'anno 2018 documentalmente così costituito:

- Stato Patrimoniale, Conto Economico
- Rendiconto Finanziario
- Relazione sulla gestione comprensiva di analisi dei costi, rendimenti e risultati (art. 5 co. 5 D.Lgs 502/92)
- Nota Integrativa
- Modello LA 2018 - 2017
- Modello CE - SP schema NSIS anno 2018
- Bilancio d'esercizio al 31.12.2018 – Schema Regione Siciliana
- Tabella D1.2 al 31/12/2018
- Schemi Siope Incassi e Pagamenti 2018

che, per la loro consistenza documentale, vengono pubblicati sulla specifica sezione del sito web dell'Azienda Ospedaliera Papardo – Amministrazione trasparente – Bilanci – Bilancio preventivo e consuntivo – Bilancio consuntivo;

PROPORRE la destinazione dell'Utile di esercizio 2018, pari ad euro 316.869, al finanziamento dei futuri investimenti aziendali, tramite accantonamento ad apposita riserva del Patrimonio netto e che tale destinazione rimane subordinata all'acquisizione del parere favorevole del Collegio Sindacale ed all'approvazione definitiva del bilancio di esercizio 2018 da parte della Regione Siciliana.

TRASMETTERE copia del presente provvedimento, unitamente al suddetto Bilancio d'esercizio al 31 Dicembre 2018 in forma completa, al Collegio Sindacale;

TRASMETTERE il provvedimento all'Assessorato Regionale della Salute, Dipartimento Regionale per la Pianificazione Strategica per i controlli di competenza.

Il Responsabile della Struttura Proponente
(dr. Giuseppe Venza)

Il Direttore Generale
(dr. Mario Paino)

Il Segretario
Sig.ra Giuseppina Arnao

Mod. Art. 23 comma 2 D. Lgs. n. 33/2013

Elenco principali documenti contenuti nel fascicolo relativo al procedimento, ex art. 23, comma 2, D. Lgs. n. 33/2013
Oggetto della Deliberazione: **ADOZIONE DEL BILANCIO D'ESERCIZIO DELL'AZIENDA OSPEDALIERA PAPARDO AL 31 DICEMBRE 2018**
1) Stato Patrimoniale, Conto Economico e Rendiconto Finanziario
2) Relazione sulla gestione comprensiva di analisi dei costi, rendimenti e risultati (art. 5 co. 5 D.Lgs 502/92
3) Nota Integrativa
5) Modello LA 2018 – 2017
6) Modello CE - SP schema NSIS 2018
7) Bilancio d'esercizio al 31.12.2018 – Schema Regione Siciliana
8) Tabella D1.2 – schemi Siope Incassi e Pagamenti 2018

Il Dirigente Struttura Complessa
Dr. Giuseppe Venza

A.O. PAPARDO
MESSINA
AZIENDA OSPEDALIERA PAPARDO

AZIENDA OSPEDALIERA PAPARDO

BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

AZIENDA OSPEDALIERA PAPARDO
STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

Importi: Eurounità

SCHEMA DI BILANCIO *Decreto Interministeriale 20/03/2013*			Anno T	Anno T-1	VARIAZIONE T/T-1	
					Importo	%
A) IMMOBILIZZAZIONI						
I Immobilizzazioni immateriali			**208.784**	**274.673**	**-65.889**	**-24,0%**
1) Costi d'impianto e di ampliamento			-	-	-	-
2) Costi di ricerca e sviluppo			-	-	-	-
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno			208.784	268.573	-59.789	-22,3%
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti			-	6.100	-6.100	-100,0%
5) Altre immobilizzazioni immateriali			-	-	-	-
II Immobilizzazioni materiali			**90.093.876**	**94.429.236**	**-4.335.360**	**-4,6%**
1) Terreni			10.810.601	10.810.601	-	0,0%
a) Terreni disponibili			-	-	-	-
b) Terreni indisponibili			*10.810.601*	*10.810.601*	-	*0,0%*
2) Fabbricati			65.956.903	69.231.743	-3.274.840	-4,7%
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)			*344.929*	*365.618*	*-20.689*	*-5,7%*
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)			*65.611.974*	*68.866.125*	*-3.254.151*	*-4,7%*
3) Impianti e macchinari			4.350.655	5.719.603	-1.368.948	-23,9%
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche			4.708.213	4.490.200	218.013	4,9%
5) Mobili e arredi			527.793	508.006	19.787	3,9%
6) Automezzi			7.388	12.313	-4.925	-40,0%
7) Oggetti d'arte			-	-	-	-
8) Altre immobilizzazioni materiali			93.492	120.344	-26.852	-22,3%
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti			3.638.831	3.536.426	102.405	2,9%
	Entro 12 mesi	**Oltre 12 mesi**				
III Immobilizzazioni finanziarie (*con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo*)	**-**	**178.706**	**178.706**	**178.706**	**-**	**0,0%**
1) Crediti finanziari	-	178.706	178.706	178.706	-	0,0%
a) Crediti finanziari v/Stato	-	-	-	-	-	-
b) Crediti finanziari v/Regione	-	-	-	-	-	-
c) Crediti finanziari v/partecipate	-	*178.706*	*178.706*	*178.706*	-	*0,0%*
d) Crediti finanziari v/altri	-	-	-	-	-	-
2) Titoli			-	-	-	-
a) Partecipazioni			-	-	-	-
b) Altri titoli			-	-	-	-
Totale A)			**90.481.366**	**94.882.615**	**-4.401.249**	**-4,6%**
B) ATTIVO CIRCOLANTE						
I Rimanenze			**5.195.275**	**5.867.367**	**-672.092**	**-11,5%**
1) Rimanenze beni sanitari			4.806.887	5.473.682	-666.795	-12,2%
2) Rimanenze beni non sanitari			388.388	393.685	-5.297	-1,3%
3) Acconti per acquisti beni sanitari			-	-	-	-
4) Acconti per acquisti beni non sanitari			-	-	-	-
	Entro 12 mesi	**Oltre 12 mesi**				
II Crediti (*con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo*)	**39.355.511**	**-**	**39.355.511**	**56.213.344**	**-16.857.833**	**-30,0%**
1) Crediti v/Stato	-	-	-	-	-	-
a) Crediti v/Stato - parte corrente	-	-	-	-	-	-
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	-	-	-	-	-	-
2) Crediti v/Stato - altro	-	-	-	-	-	-
b) Crediti v/Stato - investimenti	-		-	-	-	-
c) Crediti v/Stato - per ricerca	-	-	-	-	-	-
1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-	-	-
2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-	-	-
3) Crediti v/Stato per Ricerca - Altre Amministrazioni Centrali	-	-	-	-	-	-
4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca	-	-	-	-	-	-

AZIENDA OSPEDALIERA PAPARDO
STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

Importi: Eurounità

SCHEMA DI BILANCIO *Decreto Interministeriale 20/03/2013*			Anno T	Anno T-1	VARIAZIONE T/T-1	
					Importo	%
d) Crediti v/prefetture	-	-	-	-	-	-
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	31.343.317	-	31.343.317	48.207.307	-16.863.990	-35,0%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	*28.030.897*	-	*28.030.897*	*38.173.878*	*-10.142.981*	*-26,6%*
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento ordinario corrente	28.030.897	-	28.030.897	38.173.878	-10.142.981	-26,6%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento ordinario corrente	27.442.559		*27.442.559*	37.516.401	-10.073.842	-26,9%
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	-	-	-
c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	-	-	-
d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	588.338	-	*588.338*	657.477	-69.139	-10,5%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-	-	-		-	-
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	3.312.420	-	3.312.420	10.033.429	*-6.721.009*	*-67,0%*
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	*3.312.419*	-	*3.312.419*	*4.586.483*	*-1.274.064*	*-27,8%*
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	-	-	-		-	-
3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	*1*		*1*	*5.446.946*	*-5.446.945*	*-100,0%*
4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-		-	-
3) Crediti v/Comuni	-	-	-	-	-	-
4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	4.186.781	-	4.186.781	2.611.977	1.574.804	60,3%
a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	*4.181.674*	-	*4.181.674*	*2.606.870*	*1.574.804*	*60,4%*
b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	*5.107*	-	*5.107*	*5.107*	-	*0,0%*
5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	-	-	-
6) Crediti v/Erario	150.981	-	*150.981*	90.634	*60.347*	66,6%
7) Crediti v/altri	3.674.432	-	*3.674.432*	5.303.426	*-1.628.994*	*-30,7%*
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			**-**	**-**	**-**	**-**
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-
IV Disponibilità liquide			**64.056.504**	**45.953.526**	**18.102.978**	**39,4%**
1) Cassa			14.946	21.286	-6.340	-29,8%
2) Istituto Tesoriere			64.029.701	45.922.757	18.106.944	39,4%
3) Tesoreria Unica			-	-	-	-
4) Conto corrente postale			11.857	9.483	2.374	25,0%
Totale B)			**108.607.290**	**108.034.237**	**573.053**	**0,5%**
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI						
I Ratei attivi			**32.133**	**31.343**	**790**	**2,5%**
II Risconti attivi			**32.847**	**30.168**	**2.679**	**8,9%**
Totale C)			**64.980**	**61.511**	**3.469**	**5,6%**
TOTALE ATTIVO (A+B+C)			**199.153.636**	**202.978.363**	**-3.824.727**	**-1,9%**
D) CONTI D'ORDINE				**-**		
1) Canoni di leasing ancora da pagare			-	-	-	-
2) Depositi cauzionali			-	-	-	-
3) Beni in comodato			-	-	-	-
4) Altri conti d'ordine			-	-	-	-
Totale D)			**-**	**-**	**-**	**-**

IL DIRIGENTE DEL SETTORE
GESTIONE RISORSE ECONOMICHE
F.to Dr Giuseppe Venza

IL DIRETTORE GENERALE
F.to (Dr. Mario Paino)

(Firma autografa sostituita a mezzo stampa ai sensi e per gli effetti dell'art. 3, c. 2 D.lgs n. 39/93)

AZIENDA OSPEDALIERA PAPARDO

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

***Importi*: Eurounità**

SCHEMA DI BILANCIO *Decreto Interministeriale 20/03/2013*			Anno T	Anno T-1	VARIAZIONE T/T-1	
					Importo	***%***
A) PATRIMONIO NETTO						
I Fondo di dotazione			**9.454.142**	**9.454.142**	**-**	**0,0%**
II Finanziamenti per investimenti			**88.462.361**	**91.913.586**	**-3.451.225**	**-3,8%**
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione			**539.540**	**715.070**	-175.530	-24,5%
2) Finanziamenti da Stato per investimenti			3.099.523	3.258.781	-159.258	-4,9%
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88			*2.223.604*	*2.223.604*	-	*0,0%*
b) Finanziamenti da Stato per ricerca			-	-	-	-
c) Finanziamenti da Stato - altro			*875.919*	*1.035.177*	*-159.258*	*-15,4%*
3) Finanziamenti da Regione per investimenti			72.434.596	76.097.389	-3.662.793	-4,8%
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti			7.557	9.717	-2.160	-22,2%
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio			12.381.145	11.832.629	548.516	4,6%
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti			**60.861**	**63.139**	**-2.278**	**-3,6%**
IV Altre riserve			**1.923.269**	**1.942.939**	**-19.670**	**-1,0%**
V Contributi per ripiano perdite			**-**	**5.446.946**	**-5.446.946**	**-100,0%**
VI Utili (perdite) portati a nuovo			**2.429.462**	**-3.259.947**	**5.689.409**	**-174,5%**
VII Utile (perdita) dell'esercizio			**316.869**	**242.463**	**74.406**	**30,7%**
Totale A)			**102.646.964**	**105.803.268**	**-3.156.304**	**-3,0%**
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI						
1) Fondi per imposte, anche differite			**-**	**-**	**-**	**-**
2) Fondi per rischi			**26.229.970**	**25.614.520**	**615.450**	**2,4%**
3) Fondi da distribuire			**-**	**-**	**-**	**-**
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati			**15.279.976**	**19.502.790**	**-4.222.814**	**-21,7%**
5) Altri fondi oneri			**2.421.559**	**1.364.000**	**1.057.559**	**77,5%**
Totale B)			**43.931.505**	**46.481.310**	**-2.549.805**	**-5,5%**
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO						
1) Premi operosità			**-**	**-**	**-**	**-**
2) TFR personale dipendente			**-**	**-**	**-**	**-**
Totale C)			**-**	**-**	**-**	**-**
D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)						
		Entro 12 mesi	**Oltre 12 mesi**			
1) Mutui passivi				**-**		**-**	**-**
2) Debiti v/Stato		**-**	**-**	**-**		**-**	**-**
3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma		**1.553.898**	**-**	**1.553.898**		**1.553.898**	**-**
4) Debiti v/Comuni		**-**	**-**	**-**		**-**	**-**
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche		**1.814.536**	**-**	**1.814.536**	**2.314.751**	**-500.215**	**-21,6%**
a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità		*1.610.092*	**-**	*1.610.092*	**-**	**1.610.092**	**-**
b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA		**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA		**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni		**-**	**-**	**-**	**2.110.307**	**-2.110.307**	**-100,0%**
e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto		**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione		*204.444*	**-**	*204.444*	**204.444**	**-**	**0,0%**
6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione		**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
7) Debiti v/fornitori		**28.265.123**	**-**	**28.265.123**	**27.628.363**	**636.760**	**2,3%**
8) Debiti v/Istituto Tesoriere		**111.784**	**-**	**111.784**	**127.385**	**-15.601**	**-12,2%**
9) Debiti tributari		**6.348.116**	**-**	**6.348.116**	**6.214.055**	**134.061**	**2,2%**
10) Debiti v/altri finanziatori		**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale		**4.979.305**	**-**	**4.979.305**	**4.989.255**	**-9.950**	**-0,2%**
12) Debiti v/altri		**9.302.307**	**-**	**9.302.307**	**9.235.388**	**66.919**	**0,7%**
Totale D)	**-**	**52.375.069**	**-**	**52.375.069**	**50.509.197**	**1.865.872**	**3,7%**

AZIENDA OSPEDALIERA PAPARDO STATO PATRIMONIALE - PASSIVO E PATRIMONIO NETTO	*Importi*: Eurounità

SCHEMA DI BILANCIO *Decreto Interministeriale 20/03/2013*	Anno T	Anno T-1	VARIAZIONE T/T-1	
			Importo	%
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI				
1) Ratei passivi	200.098	181.359	18.739	10,3%
2) Risconti passivi	-	3.229	-3.229	-100,0%
Totale E)	**200.098**	**184.588**	**15.510**	**8,4%**
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)	**199.153.636**	**202.978.363**	**-3.824.727**	**-1,9%**
F) CONTI D'ORDINE				
1) Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	-	-
2) Depositi cauzionali			-	-
3) Beni in comodato			-	-
4) Altri conti d'ord -			-	-
Totale F)	**-**	**-**	**-**	**-**

IL DIRIGENTE DEL SETTORE
GESTIONE RISORSE ECONOMICHE

F.to (Dr. Giuseppe Venza)

IL DIRETTORE GENERALE
F.to (Dr. Mario Paino)
(Firma autografa sostituita a mezzo stampa ai sensi e per gli effetti dell'art. 3, c. 2 D.lgs n. 39/93)

AZIENDA OSPEDALIERA PAPARDO

CONTO ECONOMICO

***Importi*: Eurounità**

SCHEMA DI BILANCIO *Decreto Interministeriale 20/03/2013*	Anno T	Anno T-1	VARIAZIONE T/T-1	
			Importo	*%*
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	**64.793.609**	**68.285.059**	**-3.491.450**	**-5,1%**
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	62.286.999	68.285.059	-5.998.060	-8,8%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	2.506.610	-	2.506.610	-
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	*2.506.610*	-	2.506.610	-
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	-	-	-	-
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	-	-	-
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	-	-	-	-
4) da privati	-	-	-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-2.834.767	-2.826.820	-7.947	0,3%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	**3.271.017**	481.990	2.789.027	**578,6%**
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	**86.352.320**	**90.269.453**	**-3.917.133**	**-4,3%**
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	81.431.862	84.387.889	-2.956.027	-3,5%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	981.884	984.058	-2.174	-0,2%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	3.938.574	4.897.506	-958.932	-19,6%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	**3.597.631**	3.081.582	516.049	16,7%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	**1.044.833**	994.655	50.178	5,0%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	**7.251.808**	8.288.060	-1.036.252	-12,5%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	**-**	**-**
9) Altri ricavi e proventi	**125.352**	112.976	12.376	**11,0%**
Totale A)	**163.601.804**	**168.686.955**	**-5.085.151**	**-3,0%**
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	**38.770.407**	**38.324.194**	**446.213**	**1,2%**
a) Acquisti di beni sanitari	38.528.579	38.017.226	511.353	1,3%
b) Acquisti di beni non sanitari	241.828	306.968	-65.140	-21,2%
2) Acquisti di servizi sanitari	**4.753.900**	**6.274.215**	**-1.520.315**	**-24,2%**
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assitenza specialistica ambulatoriale	-	-	-	-
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	-	-
h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	-	-	**-**	**-**
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	**-**	**-**
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	**-**	**-**
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	434.278	308.247	126.031	40,9%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	778.972	774.642	4.330	0,6%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	1.177.000	2.598.000	**-1.421.000**	**-54,7%**
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	762.325	1.398.692	-636.367	-45,5%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	1.601.325	1.194.634	406.691	34,0%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	**-**	**-**
3) Acquisti di servizi non sanitari	**14.526.306**	**14.019.610**	**506.696**	**3,6%**
a) Servizi non sanitari	14.457.106	13.862.005	595.101	4,3%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	38.809	88.815	-50.006	-56,3%
c) Formazione	30.391	68.790	-38.399	-55,8%
4) Manutenzione e riparazione	**5.918.056**	**6.401.955**	**-483.899**	**-7,6%**
5) Godimento di beni di terzi	**831.456**	**833.547**	**-2.091**	**-0,3%**
6) Costi del personale	**77.311.376**	**77.258.876**	**52.500**	**0,1%**
a) Personale dirigente medico	34.369.403	34.995.604	-626.201	-1,8%

AZIENDA OSPEDALIERA PAPARDO

CONTO ECONOMICO

***Importi*: Eurounità**

SCHEMA DI BILANCIO *Decreto Interministeriale 20/03/2013*	Anno T	Anno T-1	VARIAZIONE T/T-1	
			Importo	*%*
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	2.494.287	2.554.085	-59.798	-2,3%
c) Personale comparto ruolo sanitario	29.328.619	28.888.623	439.996	1,5%
d) Personale dirigente altri ruoli	1.280.027	1.295.368	-15.341	-1,2%
e) Personale comparto altri ruoli	9.839.040	9.525.196	313.844	3,3%
7) Oneri diversi di gestione	**1.857.258**	**2.318.481**	**-461.223**	**-19,9%**
8) Ammortamenti	**7.911.866**	**9.150.598**	**-1.238.732**	**-13,5%**
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	112.982	193.128	-80.146	-41,5%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	3.274.839	3.274.839	-	0,0%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.524.045	5.682.631	-1.158.586	-20,4%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	**368.477**	**5.673**	**362.804**	**6395,3%**
10) Variazione delle rimanenze	**672.094**	**-1.138.652**	**1.810.746**	**-159,0%**
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	666.796	-1.195.814	1.862.610	-155,8%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	5.298	57.162	-51.864	-90,7%
11) Accantonamenti	**5.365.500**	**8.837.293**	**-3.471.793**	**-39,3%**
a) Accantonamenti per rischi	3.736.500	7.825.293	-4.088.793	-52,3%
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	-	-	-
d) Altri accantonamenti	1.629.000	1.012.000	617.000	61,0%
Totale B)	**158.286.696**	**162.285.790**	**-3.999.094**	**-2,5%**
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**5.315.108**	**6.401.165**	**-1.086.057**	**-17,0%**
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	**40**	**211**	**-171**	**-81,0%**
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	**169.369**	**490.427**	**-321.058**	**-65,5%**
Totale C)	**-169.329**	**-490.216**	**320.887**	**-65,5%**
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	**-**	**-**	**-**	**-**
2) Svalutazioni	**-**	**-**	**-**	**-**
Totale D)	**-**	**-**	**-**	**-**
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	**986.956**	**968.086**	**18.870**	**1,9%**
a) Plusvalenze	-	32.998	-32.998	-100,0%
b) Altri proventi straordinari	986.956	935.088	51.868	5,5%
2) Oneri straordinari	**500.011**	**1.240.662**	**-740.651**	**-59,7%**
a) Minusvalenze	42	124.911	-124.869	-100,0%
b) Altri oneri straordinari	499.969	1.115.751	-615.782	-55,2%
Totale E)	**486.945**	**-272.576**	**759.521**	-278,6%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	**5.632.724**	**5.638.373**	**-5.649**	**-0,1%**
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	**5.200.855**	**5.271.817**	**-70.962**	**-1,3%**
a) IRAP relativa a personale dipendente	5.084.222	5.136.294	-52.072	-1,0%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	50.421	69.679	-19.258	-27,6%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	66.212	65.844	368	0,6%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
2) IRES	**115.000**	**124.093**	**-9.093**	**-7,3%**
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	**-**	**-**	**-**	**-**
Totale Y)	**5.315.855**	**5.395.910**	**-80.055**	**-1,5%**
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	**316.869**	**242.463**	**74.406**	**30,7%**

IL DIRIGENTE DEL SETTORE
GESTIONE RISORSE ECONOMICHE

F.to (Dr. Giuseppe Venza)

IL DIRETTORE GENERALE
F.to (Dr. Mario Paino)

(Firma autografa sostituita a mezzo stampa ai sensi e per gli effetti dell'art. 3, c. 2 D.lgs n. 39/93)

A.O. PAPARDO
MESSINA
AZIENDA OSPEDALIERA PAPARDO

AZIENDA OSPEDALIERA PAPARDO

BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

Rendiconto finanziario

AZIENDA OSPEDALIERA "PAPARDO"
RENDICONTO FINANZIARIO

Importi: Euro

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		2018	2017
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	**risultato di esercizio**	**316.869**	**242.463**
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	3.274.839	3.274.839
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	4.524.045	5.682.631
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	112.982	193.128
Ammortamenti		**7.911.866**	**9.150.598**
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-7.229.852	-8.069.128
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-21.959	-17.573
utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva		**-7.251.811**	**-8.086.701**
(+)	accantonamenti SUMAI	0	0
(-)	pagamenti SUMAI	0	0
(+)	accantonamenti TFR	0	0
(-)	pagamenti TFR	0	0
- Premio operosità medici SUMAI + TFR		**0**	**0**
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	0	0
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	368.477	5.673
(-)	*utilizzo fondi svalutazioni**	0	0
- Fondi svalutazione di attività		**368.477**	**5.673**
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	5.365.500	8.837.293
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-7.915.303	-2.806.196
- Fondo per rischi ed oneri futuri		**-2.549.803**	**6.031.098**
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		-1.204.402	7.343.131
(+)/(-)	*aumento/diminuzione debiti verso stato*	0	0
(+)/(-)	*aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strume*	1.553.898	0
(+)/(-)	*aumento/diminuzione debiti verso comune*	0	0
(+)/(-)	*aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche*	-500.215	131.903
(+)/(-)	*aumento/diminuzione debiti verso arpa*	0	0
(+)/(-)	*aumento/diminuzione debiti verso fornitori*	636.760	-867.699
(+)/(-)	*aumento/diminuzione debiti tributari*	134.062	-42.955
(+)/(-)	*aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza*	-9.950	49.274
(+)/(-)	*aumento/diminuzione altri debiti*	66.921	-2.672.866
(+)/(-)	**aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)**	**1.881.475**	**-3.402.342**
(+)/(-)	**aumento/diminuzione ratei e risconti passivi**	**15.510**	**-14.712**
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte*	0	0
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate*	0	0
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap*	0	0
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale*	0	0
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale*	0	0
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione -gettito fiscalità regionale*	0	0
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo*	69.139	-616.091
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione*	10.073.842	15.718.433
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune*	0	0
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao*	-1.574.804	-703.061
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA*	0	0
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario*	-60.347	-7.988
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri*	1.628.996	-903.626
(+)/(-)	**diminuzione/aumento di crediti**	**10.136.827**	**13.487.667**
(+)/(-)	*diminuzione/aumento del magazzino*	672.093	-1.138.652
(+)/(-)	*diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino*	0	0
(+)/(-)	**diminuzione/aumento rimanenze**	**672.093**	**-1.138.652**
(+)/(-)	**diminuzione/aumento ratei e risconti attivi**	**-3.469**	**-19.074**
A - Totale operazioni di gestione reddituale		11.498.034	16.256.019
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO			
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	0	0
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	0	0
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-47.092	-138.177
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	0	-6.100
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	o	o
(-)	**Acquisto Immobilizzazioni Immateriali**	**-47.092**	**-144.277**
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	0	0

(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	0	0
(+)	**Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse**	**0**	**0**
(-)	Acquisto terreni	0	0
(-)	Acquisto fabbricati	0	0
(-)	Acquisto impianti e macchinari	-8.724	-204.973
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-3.085.666	-2.189.133
(-)	Acquisto mobili e arredi	-188.007	-292.787
(-)	Acquisto automezzi	0	0
(-)	Acquisto altri beni materiali	-78.725	-62.418
(-)	Acquisto immobilizzazioni materiali in corso	-148.939	-1.813.856
(-)	**Acquisto Immobilizzazioni Materiali**	**-3.510.061**	**-4.563.167**
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	0	153.564
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	0	198.370
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	0	506
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	0	60
(+)	**Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse**	**0**	**352.500**
(-)	Acquisto crediti finanziari	0	0
(-)	Acquisto titoli	0	0
(-)	**Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie**	**0**	**0**
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	0	0
(+)	**Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse**	**0**	**0**
(+/-)	**Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni**	**0**	**0**
B - Totale attività di investimento		**-3.557.153**	**-4.354.944**
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	1.274.064	2.632.500
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	5.446.946	-5.446.946
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	0	0
(+)/(-)	**Diminuzione/aumento crediti per versamenti a Patrimonio Netto**	**6.721.010**	**-2.814.446**
(+)/(-)	**Aumento/ diminuzione fondo di dotazione**	**0**	**-890.601**
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	356.987	-12.914
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	3.099.700	11.343.187
(+)/(-)	**aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto**	**3.456.687**	**11.330.273**
(+)/(-)	**aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere***	**-15.600**	**23.861**
(+)	assunzione nuovi mutui*	0	0
(-)	mutui quota capitale rimborsata	0	0
C - Totale attività di finanziamento		**10.162.097**	**7.649.087**
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		***18.102.978***	***19.550.162***
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		**18.102.978**	**19.550.162**
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		**0**	**0**

A.O. PAPARDO
MESSINA
AZIENDA OSPEDALIERA PAPARDO

AZIENDA OSPEDALIERA PAPARDO

BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

Relazione sulla gestione

Costi rendimento e risultati

ATTIVITA' SANITARIA anno 2018

Attività da Ricovero e da Day Service Ambulatoriale

Essa è stata fortemente influenzata dall'adeguamento della dotazione in posti letto a quanto previsto dal DA 31/3/17 - GURS n.15 del 14/4/17.

Tale processo è iniziato nella seconda metà del 2017 con progressive riduzioni dei posti letto per le UU.OO. interessate (vedi media posti letto attivi nel periodo) e si è completato all'inizio del 2018.

La tabella di lato pone a confronto la dotazione in posti letto secondo le disposizioni regionali vigenti nel primo semestre 2017 rispetto al 2018 e la media dei posti letto effettivamente attivati nei 2 anni, come dichiarati nei modelli mensili di rilevazione ministeriale (HSP 22bis)

Assegnazione Posti letto secondo rete vigente	DA 14/1/2015-GURS n.4 del 23/1/2015 e DP 30/5/2016 GURS n.29 dell'8/7/16			Adeguamento a DA 31/3/17 -GURS n.15 del 14/4/17			Media Posti Letto attivati come da HSP22bis			
	2017			2018			2017		2018	
UU.OO.	R.O.	D.H.	Post Acuzie	R.O.	D.H.	Post Acuzie	R.O. e Post Acuzie	D.H.	R.O. e Post Acuzie	D.H.
ANESTESIA RIANIMAZIONE-TIPO	8	2		16			12		12	
CARDIOCHIRURGIA	18			14			12	1	14	
CARDIOLOGIA	28			24	2		24		19	
UTIC - EMODINAMICA	8			4			8		4	
CHIRURGIA GENERALE	18			14	2		14	1	14	1
CHIRURGIA PLASTICA	12			6			12	1	6	
CHIRURGIA TORACICA	8			8			7		8	
CHIRURGIA VASCOLARE	8			8			8	1	8	
DERMATOLOGIA	4			4			4	3	4	2
EMATOLOGIA	18			8			13	4	8	2
ENDOCRINOLOGIA	6						6	1	3	1
LUNGODEGENZA			30			20	8		8	
MAL. APPARATO RESPIRATORIO	18			14	2		16	1	14	1
MALATTIE INFETTIVE	15			8			8	2	7	2
MCAU con OBI				4						
MEDICINA	31			26	2		30	1	23	1
NEFROLOGIA - DIALISI	4									
NEUROCHIRURGIA	10			10			10		7	
NEUROLOGIA	24			24			24	1	24	
OCULISTICA	6			1	1		1	1	1	
OTORINOLARINGOIATRIA		2		5	1		5	1	5	1
ONCOLOGIA MEDICA	16			13	3		13	4	13	3
ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	23	3		24	2		21	3	17	1
OSTETRICIA E GINECOLOGIA	30	2		18			14	2	18	1
PEDIATRIA	8			8			8		8	
UROLOGIA	10	2		10	2		10	2	10	1
UTIN	8			2			4		2	
NEONATOLOGIA con Nido	6			8			6		8	
AREA DH INDISTINTA CHIRURGICA		8								
AREA DH INDISTINTA MEDICA		12								
REPARTO DETENUTI	4									
CHIRUGIA PEDIATRICA				6						
Totali	349	31	30	287	17	20	295,9	29,6	265,3	17
	410			324			325,5		282,3	

La rivisitazione della rete ospedaliera regionale ha fortemente penalizzato, in termini di posti letto assegnati, attività strategiche e pienamente produttive: la tabella sottostante evidenzia le 7 UU.OO. che hanno subito riduzioni dei posti letto da ricovero ordinario, fino al dimezzamento, malgrado gli elevati tassi di occupazione del 2016-2017.

	rete DA 14/1/2015			**rete 2018**	**Differenza letti RO**
		Tasso utilizzo			
	letti RO	2016	2017	**letti RO**	
CHIR. PLASTICA	12	99%	100%	6	-6
EMATOLOGIA	18	85%	77%	8	-10
ENDOCRINOLOGIA E MAL. METAB.	6	91%	93%	0	-6
MALATTIE APPARATO RESPIRATORIO	18	100%	91%	14	-4
MALATTIE INFETTIVE	15	100%	85%	8	-7
MEDICINA	31	95%	97%	26	-5
UTIC-EMODINAMICA	8	100%	96%	4	-4
Totale	**108**			**66**	**-42**

Analogamente, la riduzione a 17 posti letto per ricovero diurno ha fortemente condizionato l'attività assistenziale sia per il numero dei posti letto sia per la loro assegnazione a specifiche UU.OO. Dei 31 posti letto della rete 2015, 20 erano assegnate alle aree indistinte di DH medico e di DH chirurgico cosa che permetteva un utilizzo flessibile secondo le reali esigenze delle UU.OO. rispetto alla richiesta dell'utenza. La rete vigente nel 2018 ha, invece, attribuito i 17 posti letto in maniera forzata a specifiche UU.OO., senza tener conto delle effettive necessità dell'azienda rispetto ai bisogni dell'utenza, facilmente deducibili dai dati storici di utilizzo e attività dell'ultimo quinquennio.

Di seguito, sono esposte le più importanti criticità conseguenti a quanto sopra detto:

- Non sono stati previsti posti letto per Ricovero Diurno per la **Ematologia** (ne ha di media utilizzati 4 fino al 2017) rendendo impossibile l'attività terapeutica (trasfusionale e chemioterapica) nei casi in cui non è possibile ricorrere al Day Service (DRG 403, 473, 397). Inoltre, aver ridotto i letti Ricovero Ordinario da 18 a 8 ha di fatto impedito l'acquisizione, ma sarebbe meglio dire l'assistenza, di nuovi casi di patologie afferenti, ad esempio, ai DRG 403 e 473 (linfomi e leucemie …) con evidente calo del peso medio della U.O. e, di rimando, dell'azienda nel suo complesso

- Sono stati assegnati 2 posti letto di Ricovero Diurno alla **Cardiologia** (che non ne necessita) e altrettanti a **Chirurgia Generale**, **Malattie Apparato Respiratorio** e **Medicina** (ne bastano solo 1); il maggior ricorso al ricovero in DH, cosa che può facilmente essere indotta dalla necessità di raggiungere il 75% di utilizzo dei posti letto, genera solo ricoveri ad alto rischio di non appropriatezza vanificando gli sforzi profusi fin dal 2013 (11% DRG a rischio di inappropriatezza) per creare la cultura del corretto utilizzo del SET assistenziale che ha permesso di raggiungere, nel 2018, un tasso del 3,2%.

- Non sono stati assegnati posti letto per Ricovero Diurno alla **Ostetricia e Ginecologia** mentre si ricorre di norma a tale set assistenziale per le Interruzioni Volontarie di Gravidanza (ne ha di media utilizzati 2 fino al 2017)

- Non sono stati assegnati posti letto per Ricovero Diurno alla **Dermatologia** che per la terapia delle malattie maggiori della pelle (psoriasi) utilizza tale set assistenziale (da 400 a 500 casi l'anno per oltre 1700 accessi su 3 posti letto)

- E' stata soppressa la UO di **Endocrinologia** (6 posti letto ricovero ordinario con tasso di utilizzo >90% e 1 di DH fino al 2017) e la sua attività assistenziale (oltre 300 casi l'anno) non è stato possibile veicolarla presso la UO di Medicina i cui posti letto sono stati ridotti da 31 a 26

- E' stata inserita nella rete 2017-18 la U.O.S. di **Chirurgia Pediatrica** con 6 posti letto da ricovero ordinario; essi risultano inutilizzabili nel medio periodo in quanto struttura di nuova creazione per la quale non esistono competenze specifiche in azienda e che necessita di tempi e modalità certamente né brevi né semplici per la piena attivazione; di fatto tale UOS, opportunamente, è scomparsa nella rete 2019.

La strategia di programmazione aziendale del 2018 è stata, di conseguenza, indirizzata a mediare fra il doversi adeguare alle disposizioni regionali, alla produttività richiesta e, soprattutto, all'esigenza di limitare al massimo i disagi assistenziali derivanti dalla ridotta possibilità di soddisfare le richieste dell'utenza.

Pertanto, alcune attività essenziali praticate in ricovero diurno sono state in parte mantenute con una ridistribuzione interna dei posti letto, nel rispetto del totale dei 17 assegnati.

Inevitabilmente, la perdita di posti letto '*produttivi*' ha avuto, per conseguenza, la marcata contrazione del valore della produzione delle strutture direttamente interessate e di quella aziendale nel suo complesso. Tale perdita è stata solo minimamente compensata dall'incremento dell'attività ambulatoriale ordinaria e del Day Service Ambulatoriale in conseguenza della loro ridotta valorizzazione economica a fronte di un invariato impegno, specie in termini di risorse umane e organizzative.

Nella tabella sono esposti i dati dell'attività in regime di Ricovero Ordinario e Diurno, con la media dei posti letto attivati nel periodo, e di Day Service Ambulatoriale, per singola Unità Operativa e complessiva aziendale, confrontati con l'anno precedente. Il raffronto riguarda sia i volumi di attività (numero SDO e SDAO) sia i relativi fatturati.

ATTIVITA' IN REGIME DI RICOVERO e DAY SERVICE

Centro di costo	Media Posti Letto R.O.		n SDO R.O.		Valore della Produzione R.O.		Media Posti Letto DH		n SDO DH.		Valore della Produzione DH		n SDAO		Valore della Produzione Day Service	
	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018
ANESTESIA E RIANIMAZIONE	8	12,3	178	154	2.090.670	2.697.053	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
CARDIOCHIRURGIA	12	14	465	427	8.333.431	7.251.219	1	-	93	11	63.674	3.116	-	-	-	-
CARDIOLOGIA	23,9	18,5	1200	1125	6.628.761	6.440.878	-	-	-	1	-	2.007	-	-	-	-
CHIR. GENERALE	13,9	14	402	386	2.179.011	1.759.891	1	1	111	125	132.645	153.654	137	126	54.641	53.692
CHIR. PLASTICA	12	6	461	385	1.674.450	1.248.901	1	-	15	1	22.458	1.733	1070	1162	215.289	203.756
CHIR. TORACICA	6,8	7,9	304	360	1.955.673	2.322.027	-	-	-	-	-	-	2	1	2.894	1.349
CHIRURGIA VASCOLARE	7,5	8	266	247	1.985.447	1.934.225	1	-	13	1	23.150	175	64	114	103.571	172.146
DERMATOLOGIA	4	4	118	111	272.431	265.334	3	2	544	389	352.770	226.424	-	-	-	-
EMATOLOGIA	13	8	307	272	2.014.969	1.608.070	4	2	110	61	687.479	364.245	235	270	215.931	268.899
ENDOCRINOLOGIA E MAL. METAB.	6	3	211	191	517.389	457.121	1	1	120	94	42.672	40.894	1363	1122	263.254	215.397
GASTROENTEROLOGIA	-	-	-	-	-	-	0,5	-	39	-	6.747	-	75	112	12.270	18.882
LUNGODEGENZA	8	8	46	50	297.097	269.223	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
MALATTIE APPARATO RESPIRATORIO	15,8	14	573	533	2.574.325	2.401.103	1	1	116	76	59.547	44.498	6	8	916	1.222
MALATTIE INFETTIVE	8	7,3	236	215	1.092.772	836.611	2	2	171	183	181.335	133.833	-	8	-	1.824
MEDICINA	30	23	692	690	2.374.172	2.330.813	1	1	106	171	85.675	127.650	244	354	44.600	64.344
NEONATOLOGIA	6	8	215	169	1.069.238	934.867	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
NIDO	-	-	701	538	392.560	300.720	-	-	-	-			-	-		
NEUROCHIRURGIA	9,7	7,3	287	219	2.458.032	1.582.231	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
NEUROLOGIA	24	24	573	532	1.770.978	1.513.967	1	-	23	9	15.682	9.155	3	4	549	712
OCULISTICA	1	1	9	16	22.688	37.947	1	-	-	1	-	1.522	727	739	754.404	777.327
ONCOLOGIA MEDICA	12,8	13	477	512	1.735.489	1.778.124	4	3	274	302	332.026	576.806	475	488	624.499	639.260
ORTOPEDIA	20,5	17	526	522	3.352.074	3.493.964	2,6	1	69	46	106.559	79.999	130	209	140.881	192.842
OSTETRICIA E GINECOLOGIA	14	18	1609	1526	3.524.646	3.394.536	2	1	252	220	304.357	276.819	62	57	71.852	56.948
OTORINO	5	5	280	294	863.318	960.556	1	1	145	104	105.368	75.731	57	55	38.853	35.741
PEDIATRIA	8	8	314	354	625.101	733.655	-	-	-	-	-	-	108	141	16.123	21.206
T.I.P.O.	4	-	51	-	1.386.630	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Unità Interdivisionale Day Hospital	-	-	-	-	-	-	9	-	27	-	14.057	-	-	-	-	-
UROLOGIA	10	10	607	604	1.965.462	2.023.507	2	1	287	74	290.968	87.998	271	250	248.050	226.691
UTIC-EMODINAMICA	8	4	123	137	796.856	830.761	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
UTIN	4	2	7	2	13.999	13.054	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE	**295,9**	**265,3**	**11.238**	**10.571**	**53.967.669**	**49.420.358**	**39,1**	**17**	**2.515**	**1.869**	**2.827.169**	**2.206.259**	**5.029**	**5.220**	**2.808.579**	**2.952.237**

Dai dati in tabella si evidenzia che il fatturato aziendale per posto letto, escludendo Nido e Lungodegenza, risulta essere nel 2018 rispetto al 2017 di poco superiore nel ricovero ordinario e addirittura il doppio in quello diurno, pur essendosi mantenuto il tasso di non appropriatezza del set assistenziale agli stessi valori (3,3% nel 2017, 3,2% nel 2018).

Il valore stimato del mancato fatturato, indicato nel prospetto di seguito, pur se in termini puramente matematici può apparire fin troppo ottimistico, permette comunque, realisticamente, di poter affermare che in assenza di provvedimenti restrittivi sulla dotazione in posti letto, il valore della produzione da ricovero nel 2018 sarebbe stato pari o superiore a quello del 2017.

	Anno 2017	Anno 2018	*esclusi Nido e Lungodegenza*
posti letto RO	288	257	
fatturato RO tot.	53.278.012 €	48.850.415 €	
fatturato RO a posto letto	184.993 €	190.079 €	
perdita PL nel 2018		*31*	
valore stimato del mancato fatturato		*5.892.463 €*	

posti letto DH	45	17
fatturato DH tot.	2.827.169 €	2.206.259 €
fatturato DH a posto letto	62.826 €	129.780 €
perdita PL nel 2018		*28*
valore stimato del mancato fatturato		*3.633.838 €*

La riduzione dei posti letto non pare motivata da una razionalizzazione dell'offerta, dal momento che sono state penalizzate UU.OO. con alto tasso di tasso di utilizzo del posto letto ed elevata complessità della casistica e del valore della produzione per le quali, quindi, esiste una significativa domanda da parte dell'utenza.

Tale contrazione dei posti letto e dell'offerta risulta, pertanto, essere la principale responsabile del calo del fatturato aziendale registrato nel 2018 rispetto al 2017

Nei grafici successivi sono evidenziati alcuni indicatori aziendali relativi all'attività erogata nel triennio 2016-2018.

Grafico 1 – ATTIVITA' DI RICOVERO ORDINARIO (Quantità e Valore)

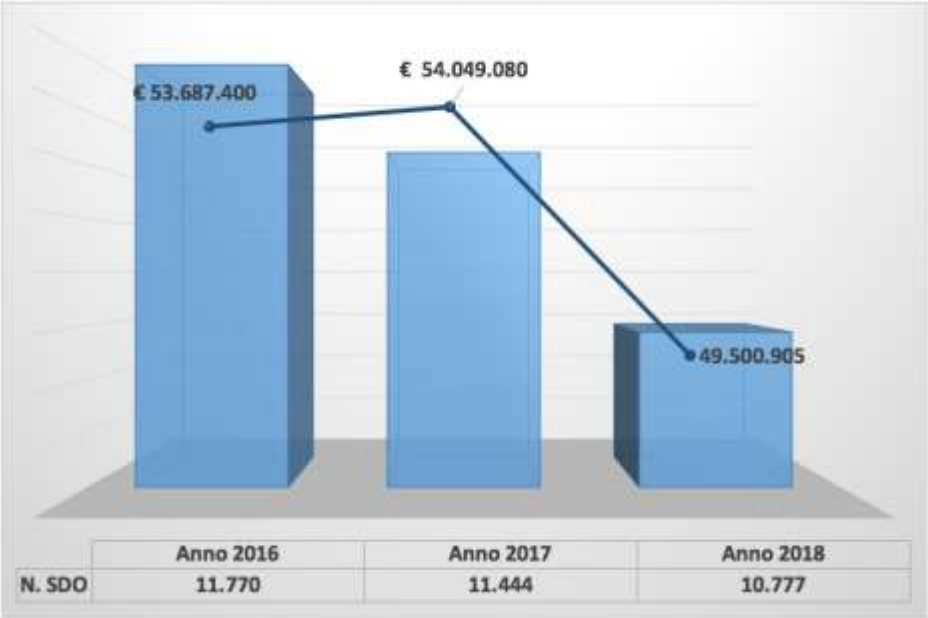


Grafico 2 - Peso Medio

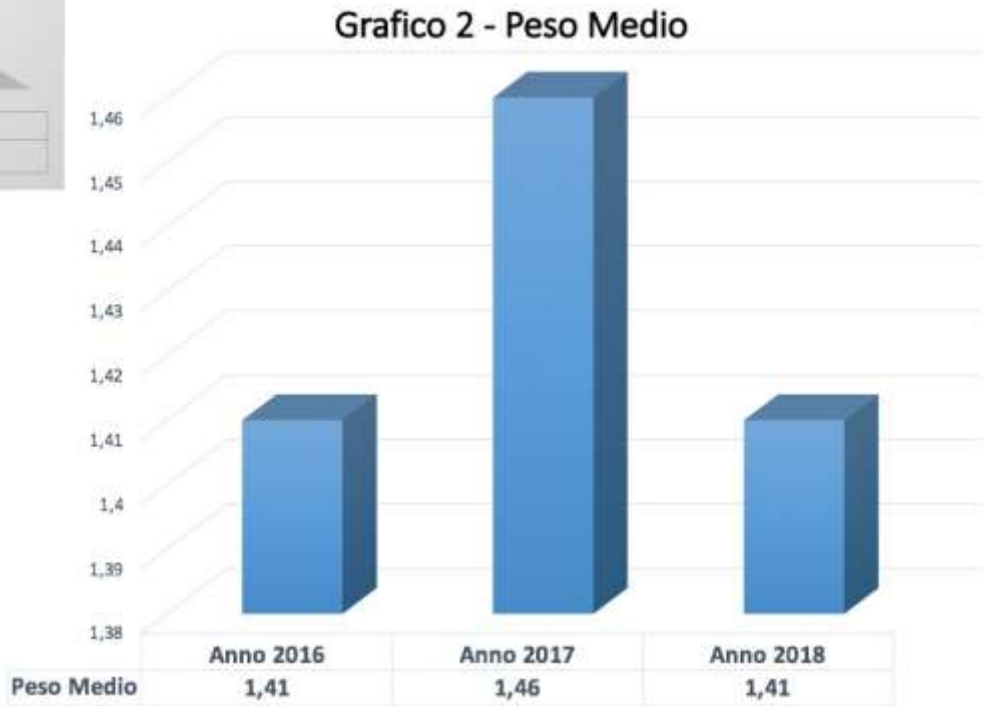
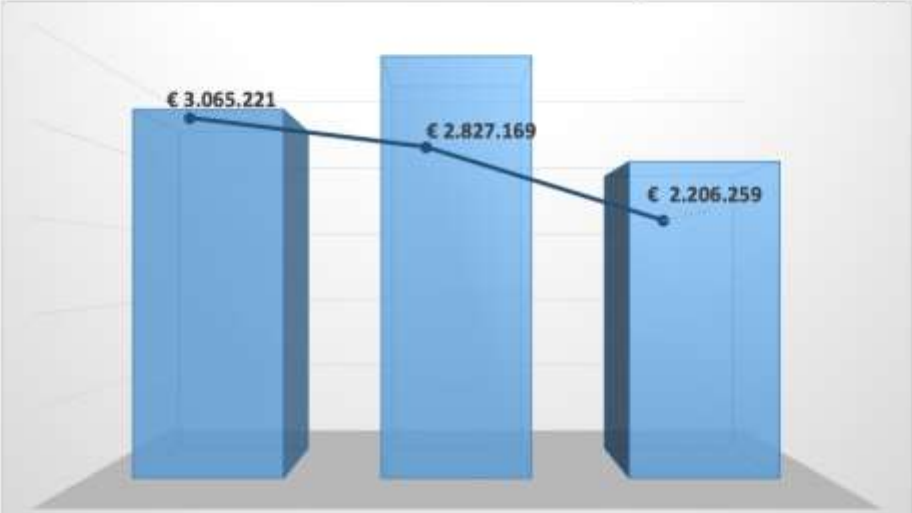


Grafico 3 - ATTIVITA' DI RICOVERO DIURNO (Quantità e Valore)



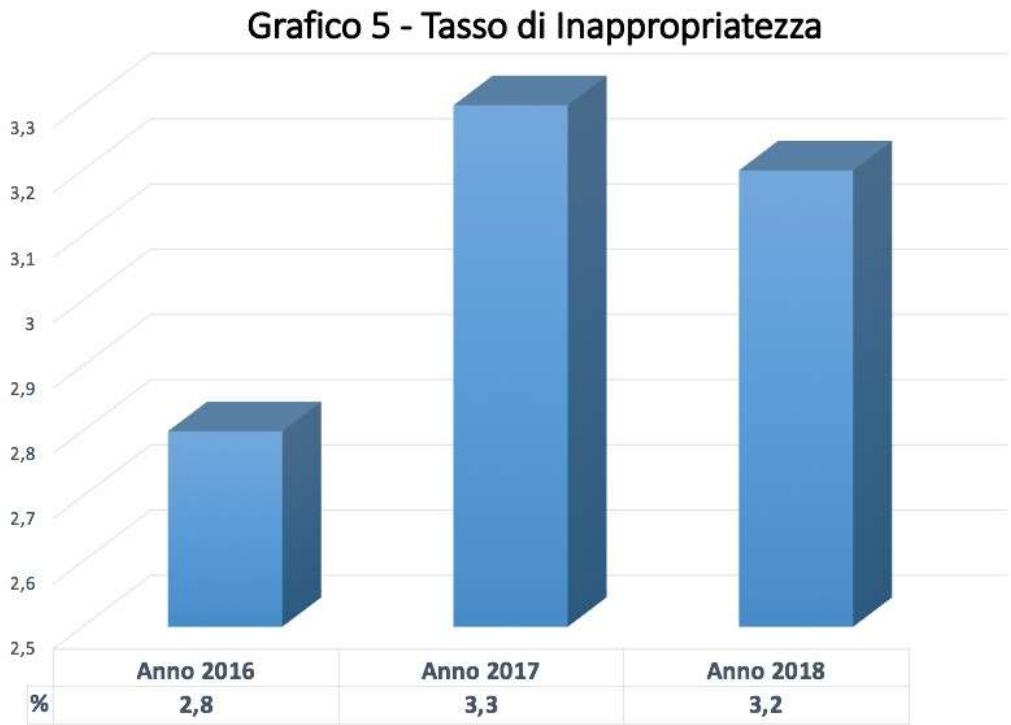
	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
N. SDO	2.176	2.488	1.869

Grafico 4 - ATTIVITA' DI DAY-SERVICE (Quantità e Valore)

	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
N. SDAO	4.732	5.029	5.220

Appropriatezza del regime di Ricovero

Continuando sulla stessa linea degli anni precedenti, i volumi di assistenza erogati sono stati ridistribuiti in modo appropriato nei tre ambiti assistenziali (ricovero ordinario, ricovero diurno e day service ambulatoriale) comportando il progressivo aumento dei casi trattati in Day Service che, anche se meno remunerativi, hanno permesso di conseguire l'obiettivo primario di fornire prestazioni appropriate all'utenza che ne ha fatto richiesta evitando ad essa, in molti casi, i disagi conseguenti al ricovero ospedaliero.



Al raggiungimento di tale obiettivo, l'azienda ha dedicato particolare attenzione impegnando i sistemi di monitoraggio e controllo dell'attività, indicando fra gli obiettivi strategici aziendali quelli di:

- privilegiare il ricovero in regime di degenza ordinaria per i casi a maggiore complessità clinico-assistenziale
- ridurre al minimo il Day Hospital diagnostico
- limitare il Day Hospital terapeutico medico e chirurgico ai casi di media complessità
- incrementare il Day Service Ambulatoriale
- incrementare l'offerta ambulatoriale

Quanto sopra, al fine di contribuire efficacemente al raggiungimento dell'obiettivo regionale di contenere il tasso di ospedalizzazione entro i limiti nazionali.

Attività ambulatoriale

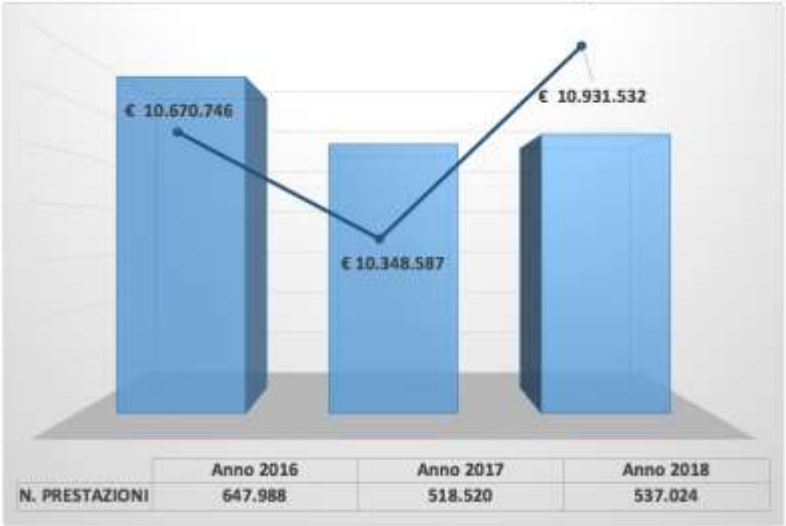
Centro di costo	N. PRESTAZIONI PER ESTERNI		N. PRESTAZIONI PER INTERNI	
	2017	2018	2017	2018
ANATOMIA PATOLOGICA	1.463	1.761	6.597	9.278
ANESTESIA E RIANIMAZIONE	75	166	6.745	6.626
CAMERA IPERBARICA	824	518	193	58
CARDIOCHIRURGIA	517	471	106	182
CARDIOLOGIA	10.994	11.413	17.861	7.712
CHIR. GENERALE	2.410	2.500	406	768
CHIR. PLASTICA	3.969	3.505	121	306
CHIR. TORACICA	442	503	599	756
CHIRURGIA VASCOLARE	1.992	1.954	1.777	1.345
DERMATOLOGIA	4.591	4.505	190	281
DIALISI	25.327	29.413	5.658	3.768
EMATOLOGIA	9.525	10.573	2.189	630
ENDOCRINOLOGIA E MAL. METAB.	9.827	4.717	151	770
GASTROENTEROLOGIA	3.285	4.188	839	1.934
LUNGODEGENZA	-	-	36	85
M.C.A.U.	31.542	31.133	-	1
MALATTIE APPARATO RESPIRATORIO	4.874	4.746	4.768	2.066
MALATTIE INFETTIVE	1.880	1.978	756	1.202
MEDICINA E GERIATRIA	6.518	9.941	238	203
MEDICINA NUCLEARE	4.973	4.761	608	692
NEONATOLOGIA	288	46	-	1
NEUROCHIRURGIA	1.118	1.240	540	566
NEUROLOGIA	6.204	6.430	1.974	2.593
OCULISTICA	10.969	7.254	248	312
ODONTOIATRIA	957	951	-	-
ONCOLOGIA MEDICA	4.764	4.866	84	201
ORTOPEDIA	4.624	5.249	240	475
OSTETRICIA E GINECOLOGIA	7.675	6.674	97	310
OTORINO	9.469	9.372	2.639	977
PATOLOGIA CLINICA	303.006	316.349	1.033.021	1.028.039
PEDIATRIA	1.483	1.260	179	248
PROCREAZIONE MEDICALMENTE ASSISTITA	113	1.210	-	-
PSICHIATRIA	211	344	92	200
RADIOLOGIA	23.438	25.455	40.941	40.939
RADIOTERAPIA ONCOLOGICA	16.682	18.458	969	747
S.IM.T.	342	343	24.446	26.671
T.I.P.O.	-	-	522	449
UROLOGIA	2.149	2.777	291	695
TOTALE	**518.520**	**537.024**	**1.156.121**	**1.142.086**

Nella tabella sono rappresentati i dati dell'attività ambulatoriale 2018 vs. 2017 svolta dalle singole unità operativa sia nei confronti degli utenti esterni, (specialistica ambulatoriale e attività di pronto soccorso), sia degli utenti ricoverati (cosiddette prestazioni intermedie).

Il grafico evidenzia l'andamento per quantità e valore dell'attività ambulatoriale per esterni erogata nel triennio 2016-2018

Di

Grafico 6 - ATTIVITA' AMBULATORIALE PER ESTERNI (Quantità e Valore)



particolare rilievo l'aver recuperato quanto si era perso in attività ambulatoriale nel 2017 rispetto all'anno precedente, con un fatturato che ha superato quello del 2016, a fronte di un minor numero complessivo di prestazioni.

Tale dato è conseguente al maggior peso delle prestazioni erogate il cui valore medio è passato da € 16,47 nel 2016 a € 20,00 nel 2017 fino a 20,35 nel 2018. Le strutture che hanno contribuito in maniera più rilevante a tale incremento di fatturato sono state la Cardiologia, l'Ematologia, la Dialisi, la Radiologia e la Radioterapia. A queste ultime due va anche ascritto, in buona

parte, l'aumento del peso delle prestazioni. Da segnalare l'attività della Procreazione Medicalmente Assistita nell'ambito della UO di Ostetricia e Ginecologia che, iniziata nel 2017, si è avviata a regime nella seconda metà del 2018 e per la quale sono ipotizzabili ulteriori margini di miglioramento

Attività operatoria

L'analisi dell'attività operatoria dell'Azienda è riepilogata nella tabella sottostante in cui si evidenzia, per il triennio 2016-2018, il numero di interventi urgenti e programmati distinti per unità operativa.

ATTIVITA' DI SALA OPERATORIA

Centro di costo	Totale Interventi			Interventi in Elezione			Interventi in Urgenza		
	2016	2017	2018	2016	2017	2018	2016	2017	2018
ANESTESIA E RIANIMAZIONE	70	57	68	1	1	19	69	56	49
CARDIOCHIRURGIA	474	523	448	400	441	411	74	82	37
CHIR. GENERALE	563	596	573	422	455	475	141	141	98
CHIR. PLASTICA	1393	1628	1579	1231	1415	1422	162	213	157
CHIR. TORACICA	245	245	298	165	156	205	80	89	93
CHIRURGIA VASCOLARE	195	202	233	114	114	150	81	88	83
GASTROENTEROLOGIA	54	40	65	50	35	61	4	5	4
MALATTIE APPARATO RESPIRATORIO	5	1	5	-	-	-	5	1	5
NEUROCHIRURGIA	281	277	192	206	202	156	75	75	36
OCULISTICA	600	737	744	594	727	736	6	10	8
ORTOPEDIA	633	713	744	440	473	579	193	240	165
OSTETRICIA E GINECOLOGIA	1320	1387	1369	784	889	1118	536	498	251
OTORINO	364	400	399	346	389	386	18	11	13
UROLOGIA	1296	1234	1170	1206	1099	1053	90	135	117
UTIC-EMODINAMICA	2050	1823	1999	1564	1414	1617	486	409	382
RADIOLOGIA	367	443	493	321	430	471	46	13	22
TOTALE	**9.910**	**10.306**	**10.379**	**7.844**	**8.240**	**8.859**	**2.066**	**2.066**	**1.520**

Pur nelle limitazioni imposte dalla rimodulazione della rete ospedaliera, si registra un aumento della casistica operatoria in elezione a fronte della riduzione in urgenza. Tale dato è in linea con la complessiva riduzione dell'attività aziendale in urgenza che ha comportato il ricovero in tale modalità di 5894 pazienti (59% dei ricoveri ordinari) nel 2018 contro i 6304 (60%) del 2017 e portato gli accessi al Pronto Soccorso dai 33826 del 2017 a 32653 nel 2018.

Dimessi dal P.S. nel periodo 01/01/2017 31/12/2017

Programmazione e Budget - FONTE DATI FLUSSO EMUR

ACCESSI	**33.826**
di cui: Dimessi al domicilio	**20.149**
Ricoveri presso lo stesso PO	**6.673**
Trasferiti altro P.O. (*)	**195**
Rifiuta il ricovero	**1.285**
Dimessi a struttura ambulatoriale	**760**
Abbandoni al PS durante accertamenti	**3.893**
Abbandoni al PS prima della visita	**848**
Deceduti in PS	**15**
Giunti Cadavere	**8**

(*) di cui in continuità di soccorso: 25; mancanza posti letto: 170; Ritorno all'Ospedale richiedente: 0

(Trasferiti per Ricovero altrove 2,4 %) **(Tot. Abbandoni 14,0 %)**

TRIAGE		TRIAGE Escluso gli Abbandoni	CONFERMA	
Rosso	666	647	630	
Giallo	15.019	12.601	9.801	Ric.Verde 105
Verde	17.176	15.038	17.582	
Bianco	960	794	1.053	***Abbandoni*** *4.741*
Nero	5	5	19	
	33.826	**29.085**	**29.085**	

Distribuzione Oraria		Ricoverati	
Ore 8-20	**Ore 20-8**	**Stesso PO**	**Altro Istituto**
390	**240**	**579**	**22**
6.687	3.114	5.989	169
12.541	5.041	105	4

Distribuzione Settimanale							
	LUN	MAR	MER	GIO	VEN	SAB	DOM
Rosso	72	95	108	86	99	95	75
Giallo	1645	1429	1413	1425	1447	1362	1080
Verde	2945	2497	2583	2423	2529	2652	1953
ALTRO	178	156	163	206	159	168	42
TOTALI	4840	4177	4267	4140	4234	4277	3150

Dimessi dal P.S. nel periodo 01/01/2018 31/12/2018

Programmazione e Budget - FONTE DATI FLUSSO EMUR

ACCESSI	**32.653**
di cui: Dimessi al domicilio	**19.629**
Ricoveri presso lo stesso PO	**5.910**
Trasferiti altro P.O. (*)	**237**
Rifiuta il ricovero	**1.215**
Dimessi a struttura ambulatoriale	**760**
Abbandoni al PS durante accertamenti	**3.807**
Abbandoni al PS prima della visita	**1.063**
Deceduti in PS	**22**
Giunti Cadavere	**9**

(*) di cui in continuità di soccorso: 47; mancanza posti letto: 188; Ritorno all'Ospedale richiedente: 2

(Trasferiti per Ricovero altrove 3,0 %) **(Tot. Abbandoni 14,9 %)**

TRIAGE		TRIAGE Escluso gli Abbandoni	CONFERMA	
Rosso	542	525	508	
Giallo	14.762	12.240	8.998	Ric.Verde 84
Verde	16.422	14.291	17.350	
Bianco	922	722	900	***Abbandoni*** *4.870*
Nero	5	5	27	
	32.653	**27.783**	**27.783**	

Distribuzione Oraria		Ricoverati	
Ore 8-20	**Ore 20-8**	**Stesso PO**	**Altro Istituto**
322	**186**	**444**	**37**
6.106	2.892	5.382	191
12.460	4.890	84	9

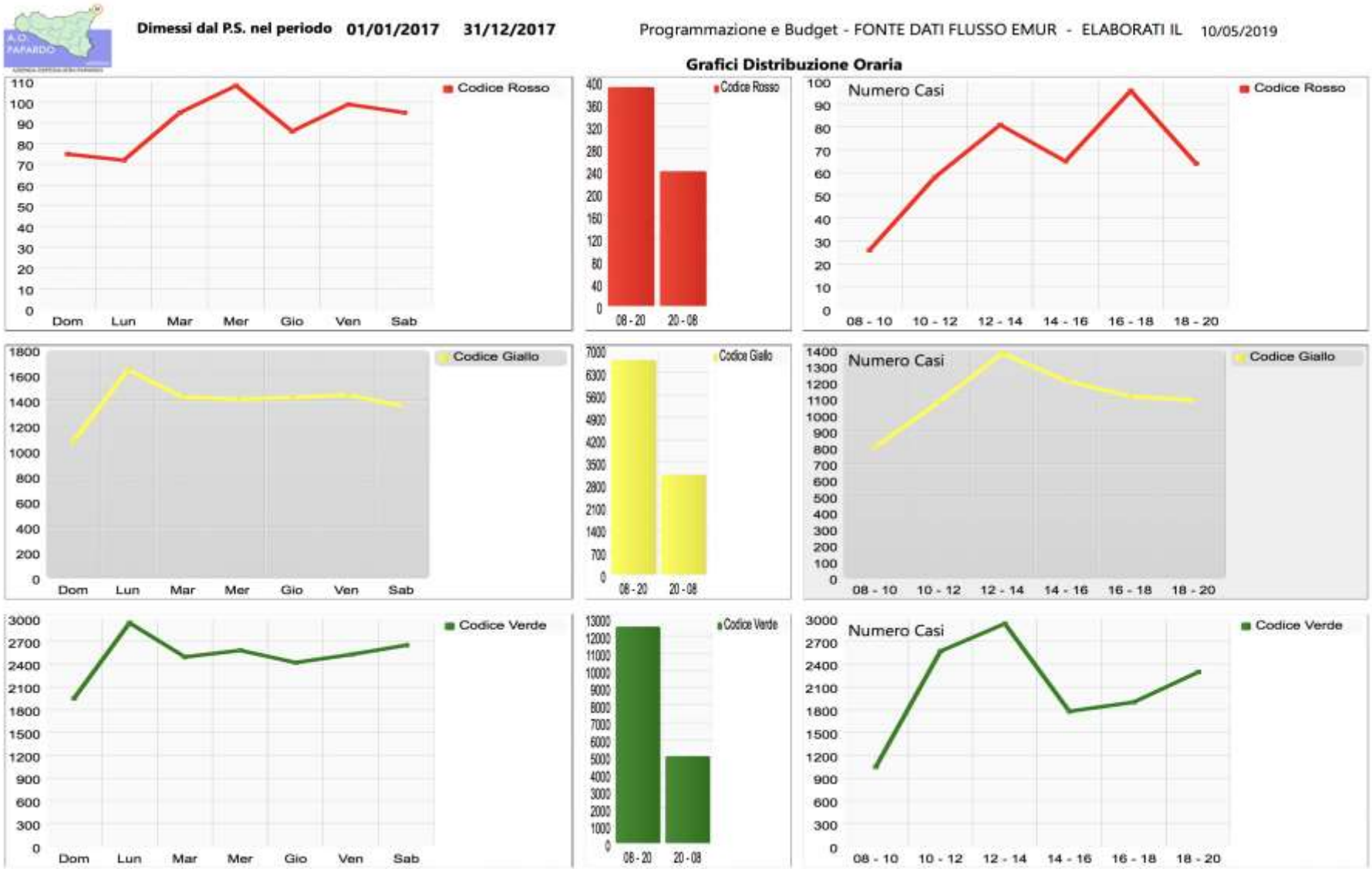
Distribuzione Settimanale							
	LUN	MAR	MER	GIO	VEN	SAB	DOM
Rosso	84	67	82	72	82	65	56
Giallo	1473	1369	1289	1332	1327	1173	1035
Verde	3010	2497	2425	2491	2561	2515	1851
ALTRO	201	134	138	123	154	136	41
TOTALI	4768	4067	3934	4018	4124	3889	2983

Attività di Pronto Soccorso (M.C.A.U.)

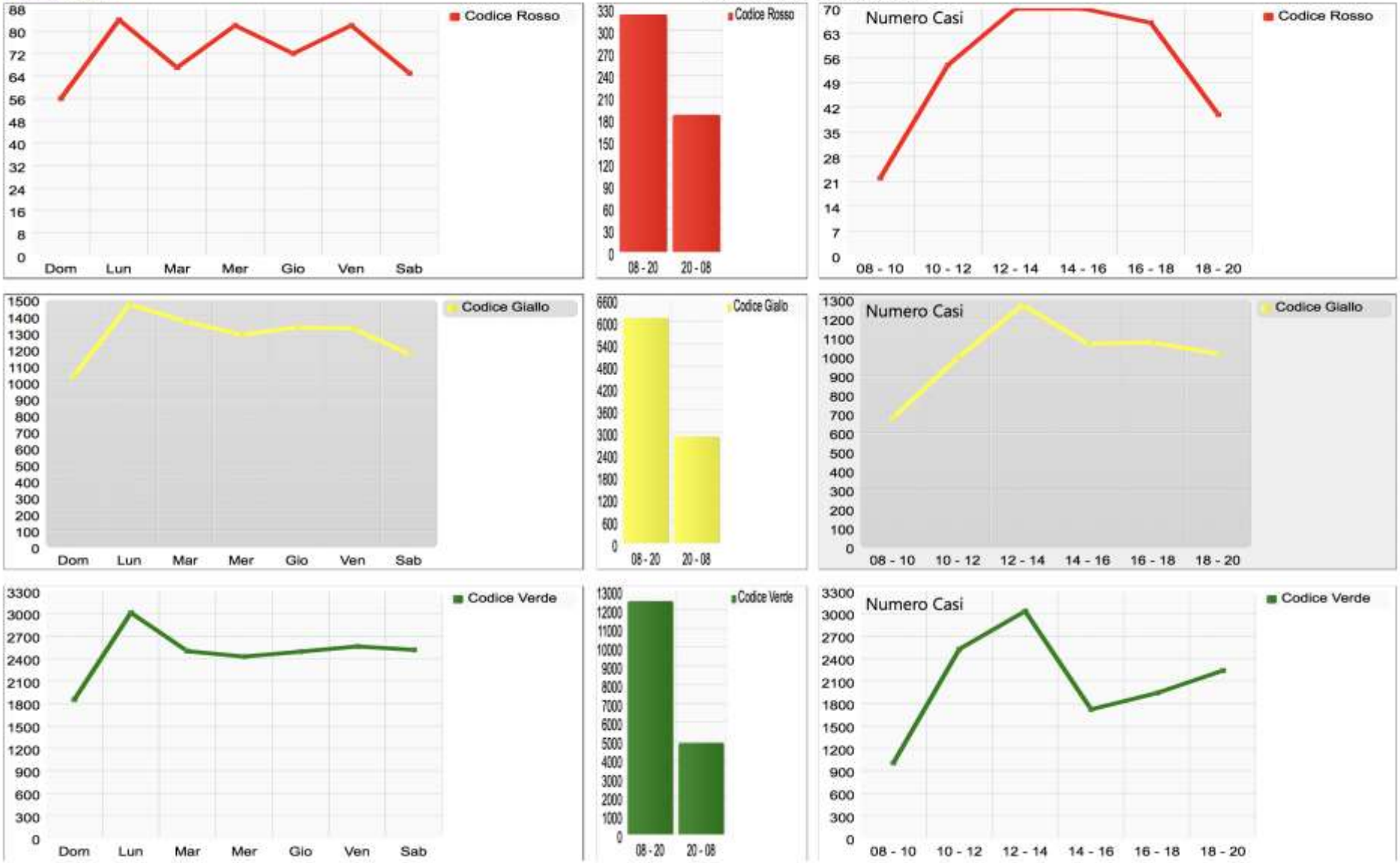
E' stata monitorata e analizzata, in senso qualitativo e quantitativo, mediante la redazione di appositi report.

L'Analisi ha riguardato, fra l'altro, il numero e la tipologia degli accessi secondo Triage in accettazione ed in esito e, per i codici Rosso, Giallo e Verde, l'analisi dell'incidenza oraria degli accessi per fascia oraria diurna e notturna.

Per fornire un ulteriore supporto gestionale, l'analisi è stata ancor più dettagliata su sei fasce orarie diurne in modo da evidenziare i picchi di attività per afflusso e per tipologia e, quindi, di impegno del Pronto Soccorso, raffrontando il 2017 con il 2018.



Grafici Distribuzione Oraria



Sono stati, inoltre, monitorati i tempi di permanenza in Pronto Soccorso al di sotto delle 6 ore, di quei pazienti che non abbandonano il PS, che nel 2017 e nel 2018 hanno registrato un valore pari al 92 % del totale degli accessi

Dati qualità Pronto Soccorso - Assessorato della Salute
(prot. DASOE/8 98760 del 21/12/2016)
S.S. PROGRAMMAZIONE e BUDGET

Accettati nel periodo 01/01/2017 31/12/2017 (*)

Permanenza < 6 ore escluso cod 6 e 7

I 1° Indicatore (I1)	A TOTALE ACCESSI validi per semestre	B Numero Permanenze > 6 ore	C Numero Permanenze < 6 ore	D I1 Standard	E I1 Osservato	F Scostamento osservato dallo standard (D-E)	G Delta miglioramento semestrale
1° Semestre	14357	1180	13177	95 %	91,8 %	-3,2 %	
2° semestre (*)	14728	1053	13675	95 %	92,9 %	-2,1 %	1,1 %
TOTALE	29085	2233	26852		92,3 %		

Permanenza >24 ore con esito cod 2 e 3

II 2° Indicatore (I2)	A TOTALE ACCESSI con esito ricovero	B N. Tot. accessi con esito ricovero e permanenza > 24 ore	C N. Tot. accessi con esito ricovero e permanenza < 24 ore	D I2 Standard	E I2 Osservato	F Scostamento osservato dallo standard I2	G Delta miglioramento semestrale
1° Semestre	3478	34	3444	0 %	1,0 %	-1,0 %	
2° semestre (*)	3390	16	3374	0 %	0,5 %	-0,5 %	0,5 %
TOTALE	6868	50	6818		99,3 %		

INDICATORE 3 (I3) $\frac{\text{Numero Dimessi verso una struttura ambulatoriale } 760}{\text{Numero Totale Dimessi } 33826} =$ **2,2 %**

(*) dati del secondo semestre fino al 31/12

Dati qualità Pronto Soccorso - Assessorato della Salute
(prot. DASOE/8 98760 del 21/12/2016)
S.S. PROGRAMMAZIONE e BUDGET

Accettati nel periodo 01/01/2018 31/12/2018 (*)

Permanenza < 6 ore escluso cod 6 e 7

I 1° Indicatore (I1)	A TOTALE ACCESSI validi per semestre	B Numero Permanenze > 6 ore	C Numero Permanenze < 6 ore	D I1 Standard	E I1 Osservato	F Scostamento osservato dallo standard (D-E)	G Delta miglioramento semestrale
1° Semestre	13607	1229	12378	95 %	91,0 %	-4,0 %	
2° semestre (*)	14176	999	13177	95 %	93,0 %	-2,0 %	2,0 %
TOTALE	27783	2228	25555		92,0 %		

Permanenza >24 ore con esito cod 2 e 3

II 2° Indicatore (I2)	A TOTALE ACCESSI con esito ricovero	B N. Tot. accessi con esito ricovero e permanenza > 24 ore	C N. Tot. accessi con esito ricovero e permanenza < 24 ore	D I2 Standard	E I2 Osservato	F Scostamento osservato dallo standard I2	G Delta miglioramento semestrale
1° Semestre	3107	39	3068	0 %	1,3 %	-1,3 %	
2° semestre (*)	3040	15	3025	0 %	0,5 %	-0,5 %	0,8 %
TOTALE	6147	54	6093		99,1 %		

INDICATORE 3 (I3) $\frac{\text{Numero Dimessi verso una struttura ambulatoriale } 760}{\text{Numero Totale Dimessi } 32653} = 2{,}3\ \%$

(*) dati del secondo semestre fino al 31/12

La Contabilità analitica

Il DDG 835/2014 dell'Assessorato della salute, ha approvato le Linee Guida per una corretta ed uniforme implementazione della metodologia regionale di Controllo di Gestione regionale con l'obiettivo di garantire la massima confrontabilità dei dati a livello regionale e, a partire dall'autunno del 2014, l'azienda ha avviato un progetto per la realizzazione e la messa in esercizio del sistema di Controllo di Gestione secondo le Linee Guida Regionali.

In tale ambito, però, ricorrendo ai margini di discrezionalità consentiti, l'azienda ha mantenuto un proprio Piano dei Centri di Costo, direttamente correlato al Piano dei CRIL (DDG n. 874 del 03 maggio 2013 e s.m.i.), e un Piano aziendale dei fattori produttivi, basato su una classificazione analitica delle prestazioni, risorse, costi e ricavi, riclassificando le risorse utilizzate secondo una logica differente da quella del Piano dei Conti di Contabilità Analitica regionale sebbene sia sempre garantito il raccordo tra i due.

La contabilità analitica, secondo la metodologia messa a punto dal Controllo di Gestione, descrive, per Centro di Costo, i fattori produttivi tenendo conto dei ricavi e dei costi totali. La logica del *full costing* ha lo scopo di determinare le varie configurazioni di costo diretto, indiretto e generale ed identificare il margine di contribuzione che il Centro di Costo rappresenta in termini di peso specifico rispetto al risultato di gestione aziendale.

La struttura tabellare del Conto Economico Gestionale dei Centri di Costo-CRIL, contiene tutto ciò che è riferibile alla Gestione Caratteristica con una sezione dedicata ai ricavi e una dedicata ai costi nonché i risultati relativi al 1°, 2° e 3° margine di contribuzione. Tutti i dati sono confrontati con lo stesso periodo dell'anno precedente, secondo il seguente schema: periodo corrente – periodo precedente

Nell'ambito della ***Gestione caratteristica*** si distinguono:

- **i ricavi diretti**: sono i ricavi della gestione tipica, ovvero i ricavi derivanti da tutte le prestazioni oggetto dell'attività core dell'Azienda erogate a soggetti esterni all'azienda stessa. I ricavi sono attribuiti interamente al centro finale che conclude il processo produttivo.
- **i ricavi interni**: sono i ricavi derivanti dagli scambi interni all'azienda lungo i processi produttivi.
- **il contributo in conto esercizio**: rappresenta il contributo regionale di parte diretta che viene ripartito per i Centri di Costo finali sia in relazione alle funzioni che in base ad opportuni driver di ribaltamento.
- **i costi diretti**: costi della gestione tipica, relativi all'impiego dei fattori produttivi nei processi propri dell'Azienda, direttamente attribuibili ai CRIL con riferimento alle seguenti aree gestionali:
  a) personale
  b) acquisto di beni sanitari
  c) acquisto di beni non sanitari
  d) costi interni (prestazioni intermedie sanitarie richieste ed erogate fra i CRIL)
  e) servizi sanitari e non sanitari
  f) servizi di manutenzione;
  g) noleggi e leasing

h) ammortamenti

- **i costi indiretti**: sono i costi attribuiti a CRIL finali derivanti dal ribaltamento dei costi comuni e dei servizi di supporto sanitari con riferimento alle riferimento alle seguenti aree gestionali:
  a) costi servizi alberghieri (CRIL AX)
  b) costi comuni (CRIL GX28)
  c) costi servizi sanitari (CRIL SX)

- **i costi generali:** sono quelli derivanti dal funzionamento della struttura amministrativa dell'azienda (CRIL GX con esclusione del GX28 - costi comuni) e sono ripartiti sui CRIL finali attraverso un driver di ribaltamento che tiene conto dei loro costi diretti.

Oltre la reportistica relativa alla Contabilità Analitica per Centri di Costo-CRIL sono anche elaborati:

a) un report '*Aziendale'* che contiene ricavi e costi della **Gestione Caratteristica** e ricavi e costi della **Gestione non Caratteristica** relativa alle operazioni estranee alle attività *core* che si verificano nel corso dell'esercizio
b) un report di **Riconciliazione Contabilità Analitica vs Contabilità Generale**

Nella pagina seguente è riportato, a mo' di esempio, il report del Conto Gestionale di un Centro di Costo chirurgico mentre, nelle pagine successive, sono riprodotti i report di tutte le Aree Dipartimentali sia riassuntivi che di sintesi delle singole UU.OO. afferenti.

A.O. Papardo - Messina *Controllo di Gestione*

Conto della Gestione Caratteristica al Trim. 4 / Anno 2018

Pag. 1

(Elaborato sui dati noti al 31 mag 2019)

13.02.F.CH **CHIRURGIA TORACICA**
924FH130001 *Dip. Cardio-Toraco-Vasc.*

RICAVI DIETTI		stesso periodo anno precedente (A) Numero	stesso periodo anno precedente (A) €uro	Trim. 4 / Anno 2018 (B) Numero	Trim. 4 / Anno 2018 (B) €uro	DELTA (B - A)
Ricavi da Prestazioni	SDO R.O.	304	1.955.673	360	2.322.027	366.354
	SDO DH					
	SDAO	2	2.894	1	1.349	-1.545
	Flusso C		8.600		9.490	890
	Flusso F		1.676		2.160	484
	Flusso T					
	Alpi		21.960		24.209	5.222
	Altri ricavi		150		353	2.249
Ricavi Interni	Prestazioni intermedie erogate		60.218		40.345	-19.873
	Sub totale - Produttività		2.051.171		2.399.934	348.763
Contributo in conto esercizio (parte diretta)	Parte diretta		827.166		960.731	
	Tipizzazione midollo osseo					
	Incentivazione produzione plasma					
	Unità di sangue trasfuse in DH					
	Valorizzazione STP					
	Payback ordinario		505		652	
	Totale Ricavi Diretti		2.878.843		**3.361.318**	482.474

COSTI DIRETTI						
Personale Retribuito con busta paga Il numero del Personale si riferisce alla media del periodo	Dirigenza	5,8	573.803	5,8	596.204	22.401
	Comparto	10,3	357.764	11,5	444.683	86.919
	Produttività		55.696		70.173	348.763
	Alpi		9.903		15.125	5.222
	IRAP		63.171		70.864	7.693
	Organi istituzionali					
	Non associabile					
	Sub totale - Personale		1.060.339		1.197.052	136.712
Personale NON Retribuito in busta paga (conv. univ./comando in entr.)	Costi del Personale da CoGe					
	Integrazioni da Bilancio					
Acquisto di beni sanitari	Farmaci ed emoderivati		20.286		28.827	8.540
	File F		1.686		2.191	505
	File T					
	Dispositivi medici		151.270		157.074	5.804
	Altri beni sanitari		29		19	-9
	Sub totale - Beni sanitari		173.273		188.112	14.839
Acquisto di beni non sanitari	Costo Beni da Magazzino tecnico economale		1.781		1.286	-495
Costi interni	Prestazioni intermedie richieste		357.689		470.083	112.394
Servizi sanitari	Costi dei servizi sanitari da CoGe				41	41
	Integrazioni da Bilancio					
Servizi non sanitari	Utenze					
	Servizi appaltati		43.128		49.349	6.220
	Trasporti sanitari e non sanitari					
	Altri servizi non sanitari					
	Integrazioni da Bilancio					
	Sub totale - Serv. non sanitari		43.128		49.349	6.220
Manutenzioni	Attrezzature sanitarie					
	Altre manutenzioni					
	Integrazioni da Bilancio					
Noleggi e leasing	Costi da CoGe					
	Integrazioni da Bilancio					
Ammortamenti			19.312		20.731	1.419
	Totale Costi Diretti		1.655.524		**1.926.656**	271.132

A.O. Papardo - Messina *Controllo di Gestione*

Conto della Gestione Caratteristica al Trim. 4 / Anno 2018

Pag. 2

(Elaborato sui dati noti al 31 mag 2019)

13.02.F.CH **CHIRURGIA TORACICA**

1° MARGINE (Ricavi Diretti - Costi Diretti)	€ 1.223.319	€ 1.434.662	211.342

COSTI INDIRETTI		stesso periodo anno precedente (A) Numero	stesso periodo anno precedente (A) €uro	Trim. 4 / Anno 2018 (B) Numero	Trim. 4 / Anno 2018 (B) €uro	DELTA (B - A)
Ribaltamento costi dei servizi alberghieri	Centralino		3.912		4.936	
	Servizi di climatizzazione		25.662		23.534	
	Elettricità		17.877		22.192	
	Servizi telefonici		8.248		5.696	
	Cucina e mensa					
	Lavanderia		6		3	
	Pulizie		29.971		28.774	
	Raccolta rifiuti		3.755		7.444	
	Vigilanza e portineria		675		722	
	Magazzino tecnico economale				619	
	Servizi manutenzione		52.846		57.123	
	CUP e cassa		1.224		871	
	Sub totale - Ribaltamento		144.181		151.920	7.738
Ribaltamento costi comuni			135.176		155.062	19.885
Ribaltamento costi dei servizi sanitari di supporto	Farmacia		6.251		7.089	
	Terapia intensiva post operatoria					
	Sala operatoria		213.224		272.127	
	Preospedalizzazione		12.558		9.077	
	Sterilizzazione		12.396		11.674	
	Aree assistenziali (RID)		6.280		6.397	
	Sub totale - Ribaltamento		250.710		306.366	55.655
	Totale Costi Indiretti		530.068		**613.348**	83.280

2° MARGINE (1° Margine - Costi Indiretti)	€ 693.251	€ 821.313	128.062

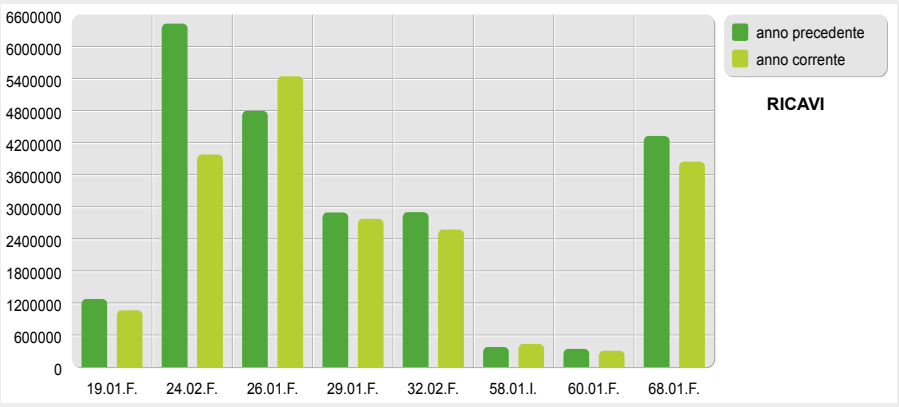
COSTI GENERALI		stesso periodo anno precedente (A) Numero	stesso periodo anno precedente (A) €uro	Trim. 4 / Anno 2018 (B) Numero	Trim. 4 / Anno 2018 (B) €uro	DELTA (B - A)
Ribaltamento			171.948		193.065	21.116

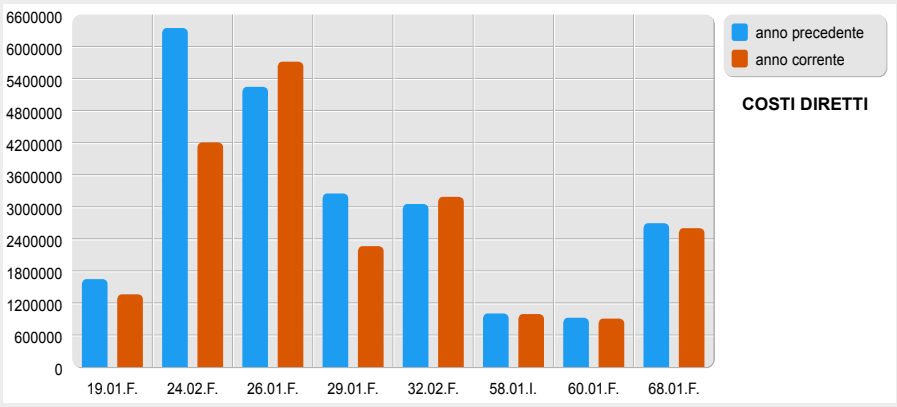
RISULTATO DELLA GESTIONE CARATTERISTICA (2° Margine - Costi Generali)	€ 521.302	€ 628.247	106.945

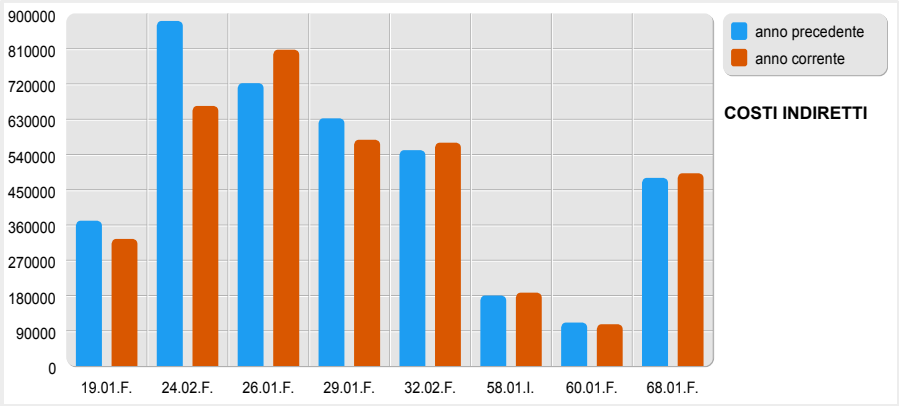
A.O. Papardo - Controllo di Gestione
Analisi Costi-Ricavi
ANNO 2018 - al IV Trimestre

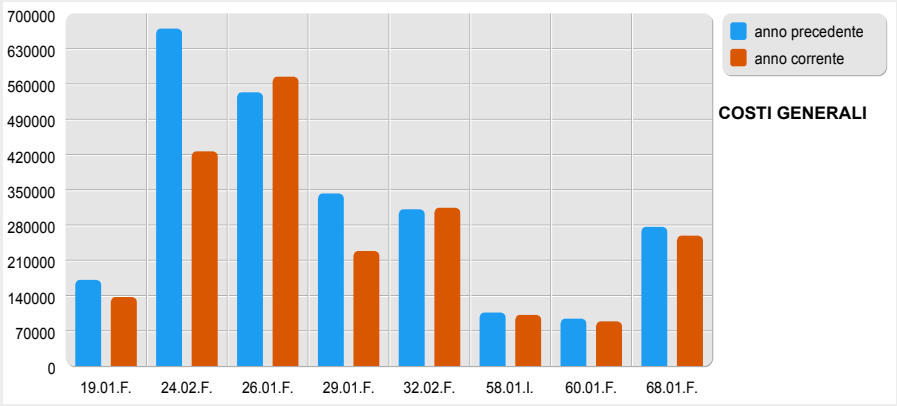
DIPARTIMENTO MEDICINA

UU.OO.		RICAVI (A) anno precedente	RICAVI (C) anno corrente	COSTI DIRETTI (B) anno precedente	COSTI DIRETTI (D) anno corrente	1° Margine (1°) (Ricavi - Costi Diretti) (A - B) anno precedente	1° Margine (1°) (C - D) anno corrente	COSTI INDIRETTI (E) anno precedente	COSTI INDIRETTI (F) anno corrente	2° Margine (2°) (1° Margine - Costi Indiretti) (1°- E) anno precedente	2° Margine (2°) (1°- F) anno corrente	COSTI GENERALI (G) anno precedente	COSTI GENERALI (H) anno corrente	RISULTATO DI GESTIONE (3°) (2° Margine - Costi Generali) (2°- G) anno precedente	RISULTATO DI GESTIONE (3°) (2°- H) anno corrente
19.01.F.	ENDOCRINOLOGIA E MAL. METAB.	1.275.683	1.064.454	1.648.879	1.365.909	-373.196	-301.455	371.299	324.611	-744.495	-626.067	171.345	137.148	-915.841	-763.216
24.02.F.	MALATTIE INFETTIVE	6.430.278	3.979.054	6.347.695	4.206.813	82.582	-227.759	881.067	663.994	-798.485	-891.754	670.059	426.382	-1.468.545	-1.318.136
26.01.F.	MEDICINA	4.796.707	5.444.190	5.247.977	5.717.599	-451.270	-273.408	722.434	807.523	-1.173.705	-1.080.932	543.530	574.676	-1.717.235	-1.655.608
29.01.F.	NEFROLOGIA E DIALISI	2.894.302	2.778.705	3.251.648	2.263.837	-357.346	514.867	632.295	577.790	-989.642	-62.923	342.536	228.726	-1.332.179	-291.649
32.02.F.	NEUROLOGIA	2.901.263	2.576.306	3.055.200	3.187.873	-153.936	-611.566	551.407	570.298	-705.344	-1.181.865	311.356	314.188	-1.016.701	-1.496.054
58.01.I.	GASTROENTEROLOGIA	378.357	435.186	1.003.117	993.590	-624.760	-558.404	180.229	187.607	-804.990	-746.011	106.601	101.811	-911.591	-847.822
60.01.F.	LUNGODEGENZA	342.942	306.838	925.946	909.797	-583.003	-602.958	111.316	106.912	-694.320	-709.871	94.334	88.912	-788.655	-798.784
68.01.F.	MALATTIE APPARATO RESPIRATORIO	4.328.096	3.846.325	2.694.242	2.603.542	1.633.854	1.242.783	480.588	492.093	1.153.266	750.690	276.471	258.944	876.794	491.745
	Sum:	23.347.632	20.431.062	24.174.707	21.248.964	-827.075	-817.901	3.930.638	3.730.831	-4.757.715	-4.548.733	2.516.237	2.130.790	-7.273.953	-6.679.524









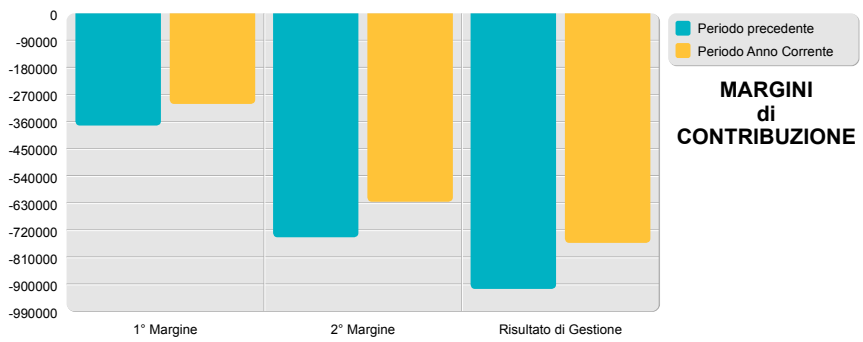
A.O. Papardo - Messina
Controllo di Gestione

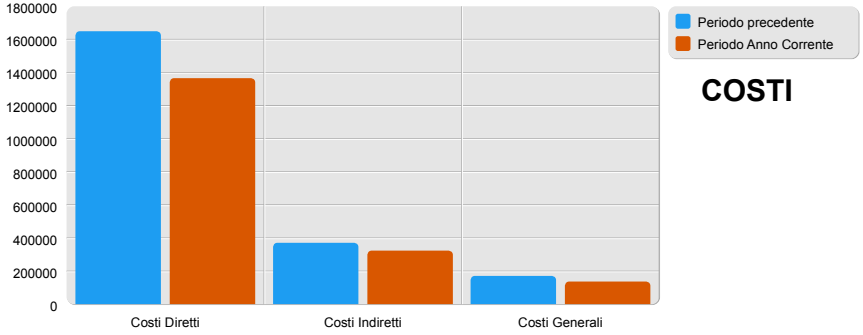
Report sintetico della Gestione Caratteristica

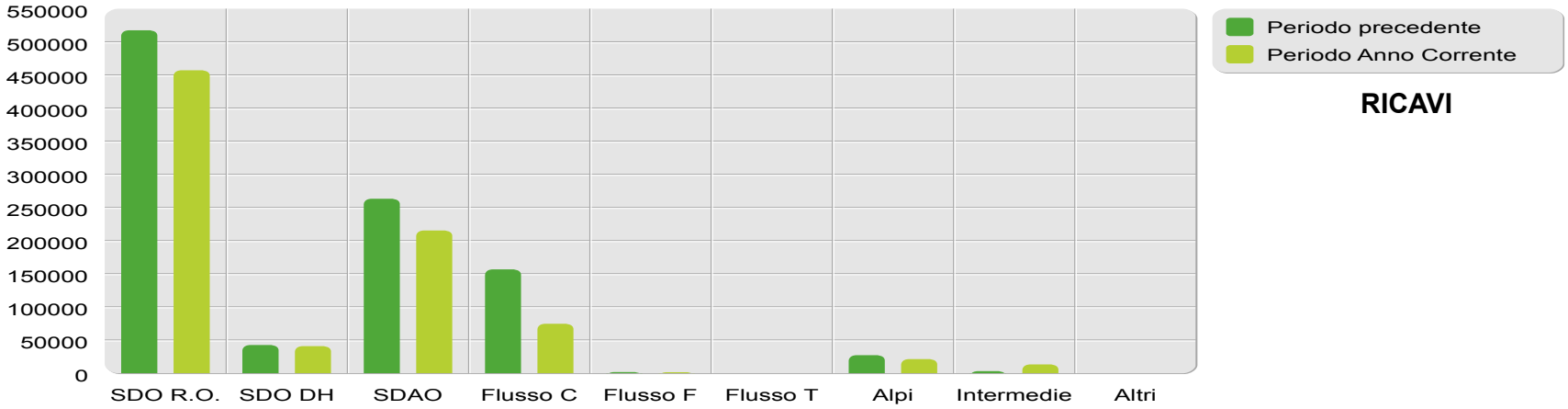
924FH190001 19.01.F.ME ENDOCRINOLOGIA E MAL. METAB.

(Elaborato sui dati noti al 31 mag 2019)

	stesso periodo anno precedente (A)	Anno 2018 al Trim. 4 (B)	Delta B - A
Ricavi da Attività	1.012.240	824.331	-187.909
Totale Ricavi con il Contributo Regionale	1.275.683	1.064.454	-211.229
Costo del Personale	1.337.197	1.124.983	-212.213
Costo Beni Sanitari e non Sanitari	23.076	21.303	-1.773
Costo Servizi Sanitari e non Sanitari	42.141	32.321	-9.820
Prestazioni Intermedie richieste	239.025	181.108	-57.917
Altri costi	7.439	6.193	-1.246
Totale Costi Diretti	1.648.879	1.365.909	-282.970
1° MARGINE (Ricavi Diretti - Costi Diretti)	€ -373.196	€ -301.455	71.740
Costi da ribaltamento Servizi Alberghieri	244.205	220.361	-23.843
Costi da ribaltamento Servizi Supporto Sanitario	9.319	8.819	-500
Costi da ribaltamento Costi Comuni	117.774	95.430	-22.344
Totale Costi Indiretti	371.299	324.611	-46.687
2° MARGINE (1° Margine - Costi Indiretti)	€ -744.495	€ -626.067	118.428
Totale ribaltamento Costi Generali	171.345	137.148	-34.196
3° MARGINE (2° Margine - Costi Generali)	€ -915.841	€ -763.216	152.625







Proposta destinazione utile di esercizio anno 2018

L'Utile di esercizio 2018, pari ad euro 316.869, sarà destinato al finanziamento dei futuri investimenti aziendali, tramite accantonamento ad apposita riserva del Patrimonio netto. Tale destinazione rimane subordinata all'acquisizione del parere favorevole del Collegio Sindacale ed all'approvazione definitiva del bilancio di esercizio 2018 da parte della Regione Siciliana.

Il Direttore Generale

(Dott. Mario Palno)

(Firma autografa sostituita a mezzo stampa ai sensi e per gli effetti dell'art. 3, c. 2 D.lgs n. 39/93)

A.O. PAPARDO
MESSINA
AZIENDA OSPEDALIERA PAPARDO

AZIENDA OSPEDALIERA PAPARDO

BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

Nota Integrativa

AZIENDA OSPEDALIERA PAPARDO

BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

Nota integrativa

Sez. I - Sintesi per Macroaggregati

Considerazioni introduttive alla nota integrativa

Prima dell'inizio della lettura del presente documento, è opportuno rappresentare che durante l'anno 2018 si sono succeduti dal 01/01/2018 al 17/12/2018 il dr. Paolo La Paglia con funzioni commissariali e dal 18/12/2018 il dr. Mario Paino anch'esso con funzioni commissariali.

Bilancio d'esercizio dell'anno 2018

Con note prot. 43149 del 28/05/2019 e prot. 44004 del 30/05/2019 l'Assessorato della Salute della Regione Siciliana - Dipartimento per la Pianificazione Strategica – Servizio 5° Economico Finanziario ha trasmesso le direttive sulla chiusura dei bilanci d'esercizio 2018 delle Aziende Sanitarie Regionali.

Di seguito si espone la suddivisione in dettaglio delle quote di remunerazione:

- di cui quota per funzioni:

	Tipologia FSR - quota indistinta	2018	2017	Diff
A	**QUOTE FINALIZZATE**			
	Rinnovi contrattuali personale dirigente (Dirigenza Medica e non medica)	1.629.000	1.012.000	617.000
B				
B1	**FUNZIONI**			
	Prestazioni non tariffabili	36.881.000	38.466.000	- 1.585.000
	SUBTOTALE QUOTA FSR - ANNO 2018	**38.510.000**	**39.478.000**	**- 968.000**
	Quota riequilibrio	23.777.000	26.319.000	- 2.542.000
	TOTALE QUOTA FSR INDISTINTO - ANNO 2018 - CE AA0030	**62.287.000**	**65.797.000**	**- 3.510.000**
	per incentivazione corrisposta al personale dipendente sanitario su mezzi SEUS 118	2.213.495	2.186.102	27.393
	Incentivazione produzione plasma ex DA 15/12/2010	31.100	4.400	26.700
	Rimborso unità di sangue trasfuse in regime DH ex D.A 06/06/2003	59.476	64.380	- 4.904
	Tipizzazione midollo	86.724	109.047	- 22.323
	Quota extracomunitari irregolari (Regione - Stato)	39.686	43.134	- 3.448
	Quota fondo esclusività L.488/99 - (Regione - Stato)	76.129	80.996	- 4.867
	TOTALE QUOTA FSR INDISTINTO - ANNO 2018 - CE AA0040	**2.506.610**	**2.488.059**	**18.551**
	Valorizzazione emoderivati ricevuti in eccesso al conferito	- 664.070	- 762.240	98.170
	TOTALE ASSEGNAZIONE DI COMPETENZA 2018	**64.129.540**	**67.522.819**	**- 3.393.279**
	SALDO DI MOBILITA'	**82.822.164**	**85.310.926**	**- 2.488.762**
	TOTALE ASSEGNAZIONE	**146.951.704**	**152.833.745**	**- 5.882.041**
	Payback ordinario 2018	**495.000**		

- di cui quota per mobilità da circolare regionale di fine anno:

	Ricavi per prestazioni sanitarie - mobilità	2018	2017	diff
	Ricavi per prestazioni sanitarie erogate ad Aziende Sanitarie Pubbliche della Regione	**80.706.000**	**83.853.000**	**- 3.147.000**
AA0350	**Prestazioni di ricovero**	**49.312.000**	**53.922.000**	**- 4.610.000**
AA0360	**Prestazioni di Specialistica Ambulatoriale**	**12.532.000**	**11.623.000**	**909.000**
di cui	- Flusso C	7.762.000	8.972.000	- 1.210.000
di cui	- Flusso DSAO	2.783.000	2.651.000	132.000
di cui	- Flusso C - prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	1.987.000	-	1.987.000
AA0380	**Prestazioni di File F**	**18.862.000**	**18.308.000**	**554.000**
di cui	- Flusso F	14.261.000	14.608.000	- 347.000
di cui	- Flusso T	4.601.000	3.700.000	901.000
	Ricavi per prestazioni sanitarie erogate a soggetti pubblici ExtraRegione	**3.636.000**	**4.402.000**	**- 821.000**
AA0460	**Prestazioni di ricovero**	**2.181.000**	**2.552.000**	**- 371.000**
AA0470	**Prestazioni di Specialistica Ambulatoriale**	**454.000**	**533.000**	**- 134.000**
di cui	- Flusso C	264.000	376.000	- 112.000
di cui	- Flusso DSAO	135.000	157.000	- 22.000
di cui	- Flusso C - prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	55.000		
AA0490	**Prestazioni di File F**	**733.000**	**866.000**	**- 133.000**
di cui	- Flusso F	363.000	406.000	- 43.000
di cui	- Flusso T	370.000	460.000	- 90.000
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanza ed elisoccorso Extraregione	256.000	183.000	73.000
AA0600	Mobilità attiva internazionale	12.000	268.000	- 256.000
	Totale mobilità lordo	**84.342.000**	**88.255.000**	**- 3.968.000**
BA1500	Storno 81% fatturato Reparto di Psichiatria	- 343.000	- 346.000	- 3.000
BA1340	Riaddebito note di credito su farmaci File F ricevuti dalla AA.OO. Erogatrici	- 868.000	- 2.572.000	- 1.704.000
BA1340	Riaddebito eccedenza Tetto File F e T ex D.A. 686/2018	- 277.000	-	277.000
BA1340	Riaddebito per attività centro di qualificazione biologica	- 32.000	- 26.000	6.000
	Totale riaddebiti	**- 1.520.000**	**- 2.944.000**	**1.424.000**
	Totale mobilità netta	**82.822.000**	**85.311.000**	**- 2.544.000**

Contestualmente sono stati addebitati all'A.O. Papardo l'importo di

- €/mgl 343 da mobilità passiva intraregionale per storno fatturato reparto di psichiatria, pari all'81% del fatturato di specie, riconosciuto alla ASP di Messina;
- €/mgl 868 per rieddebito note di credito su farmaci di file F
- €/mgl 877 per iaddebito ececdenza Tett File F e T ex D.A. 686/2018
- €/mgl 32 per riaddebito per attività centro qualificazione biologica ex D.A. 1179/2016.

All'interno delle quote finalizzate hanno trovato remunerazione, tra le altre:

- le quote per incentivazione corrisposta al personale dipendente sanitario su mezzi SUES 118 per €mgl 2.113 a copertura integrale dei costi rendicontati;
- risultano altresì remunerate le tipizzazioni di midollo osseo per €/mgl 87;
- La quota per i rinnovi contrattuali del personale dipendente, relativo alla dirigenza medica e non medica €/mgl 1.629;
- Quota per extracomunitari irregolari (Stato e Regione) €/mgl 39
- Quota per fondo esclusività (Stato e Regione) €/mgl 76

Continua ad essere in valore negativo – anche per l'anno 2018 - la valorizzazione degli emo-derivati ricevuti rispetto al conferito €mgl - 664.

Personale

Rappresentazione della forza lavoro

Dati sintetici relativi al personale e all'occupazione – fonte conto annuale 2019 – dati 2018

DATI SULL'OCCUPAZIONE AL 31.12.2018									
PERSONALE DIPENDENTE									
	Tabella 1					Tabella 12	Tabella 12	Tabella 13	
Tipologia di Personale	Personale al 31.12.2017	di cui personale Part Time al 31.12.2017	Personale al 31.12.2018	Personale TD al 31.12.2018	di cui Personale Part Time al 31.12.2018	Numero Mensilità	Totale spese a carattere stipendiale	Totale spese accessorie	
RUOLO SANITARIO	**930**	**11**	**896**	**44**	**5**	**10.834,77**	**31.842.018,00**	**22.024.850,00**	**53.866.868,00**
Dirigenza	**293**	**2**	**276**	**33**	**0**	**3.417,65**	**13.697.932,00**	**15.739.455,00**	**29.437.387,00**
Medico-Veterinaria	269	2	252	31		3.130,23	12.615.778,00	14.662.151,00	27.277.929,00
Sanitaria	24		24	2		287,42	1.082.154,00	1.077.304,00	2.159.458,00
Comparto	637	9	**620**	**11**	**5**	**7.417,12**	**18.144.086,00**	**6.285.395,00**	**24.429.481,00**
Categoria DS	24		17			230,93	654.978,00		654.978,00
Categoria D	603	9	596	11	5	7.092,69	17.287.339,00	6.216.696,00	23.504.035,00
Categoria C	8		5			69,50	152.259,00	50.868,00	203.127,00
Categoria BS	2		2			24,00	49.510,00	17.831,00	67.341,00
RUOLO PROFESSIONALE	**4**		**4**	**2**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Dirigenza	**3**	**0**	**3**	**1**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
Livello Dirigenziale	3		3	1					
Comparto	**1**	**0**	**1**	**1**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
Categoria D	1		1	1					
RUOLO TECNICO	**163**	**3**	**214**	**21**	**1**	**1.890,47**	**3.446.469,00**	**1.078.422,00**	**4.524.891,00**
Dirigenza	**1**	**0**	**2**	**1**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Livello Dirigenziale	1		2	1					0,00
Comparto	**162**	**3**	**212**	**20**	**1**	**1.890,47**	**3.446.469,00**	**1.078.422,00**	**4.524.891,00**
Categoria DS									0,00
Categoria D	10	3	4			78,81	204.560,00	60.918,00	265.478,00
Categoria C	7		5			72,00	164.359,00	51.908,00	216.267,00
Categoria BS	16		76	20		259,17	480.138,00	153.953,00	634.091,00
Categoria B	36		37			428,11	799.584,00	235.718,00	1.035.302,00
Categoria A	93		90		1	1.052,38	1.797.828,00	575.925,00	2.373.753,00
RUOLO AMMINISTRATIVO	**81**	**1**	**81**	**9**	**1**	**958,72**	**2.076.042,00**	**825.522,00**	**2.901.564,00**
Dirigenza	**3**	**0**	**3**	**4**	**0**	**45,00**	**174.182,00**	**191.687,00**	**365.869,00**
Livello Dirigenziale	3		3	4		45,00	174.182,00	191.687,00	365.869,00
Comparto	**78**	**1**	**78**	**5**	**1**	**913,72**	**1.901.860,00**	**633.835,00**	**2.535.695,00**
Categoria DS	4		3		1	18,00	49.848,00		49.848,00
Categoria D	14	1	13	5		165,00	408.811,00	151.716,00	560.527,00
Categoria C	22		25			282,91	653.476,00	217.146,00	870.622,00
Categoria BS									0,00
Categoria B	24		23			285,12	508.481,00	170.532,00	679.013,00
Categoria A	14		14			162,69	281.244,00	94.441,00	375.685,00

fonte dati conto annuale 2019 – dati 2018

VALORE DELLA PRODUZIONE

ANALISI MACROAGGREGATI

Il Valore della Produzione nell'esercizio 2018 si presenta in sensibile decremento rispetto al valore registrato nel conto economico d'esercizio del 2017; detto importo, complessivamente, risulta pari a € mgl 163.601 nel 2018 ed € mgl 168.682 nel 2016 con un decremento di €/mgl 5.081 in valore assoluto. La riduzione dei contributi da Regione per quota di F.S. indistinta è interamente riconducibile alla novellata modalità di calcolo della quota funzioni di cui al D.lgs. 118/2011 che individua tale posta contabile nel limite massimo del 30/% della remunerazione dell'attività sanitaria espressa dall'Azienda.

Viene esposta una flessione dei ricoveri su base sia intra che extra regionale di €/mgl 4.981 moderatamente compensata dall'aumento dell'attività ambulatoriale (comprensiva di SDAO) su base regionale che passa da €/mgl 11.623 dell'anno 2017 a €/mgl 12.532 con un aumento di €/mgl 909; aumenta lievemente l'erogazione in regime di File F intraregionale per un valore netto di €/mgl 554.

La voce AA0830 – Altri concorsi e recuperi da Aziende Pubbliche della Regione - espone un incremento di €/mgl 687 riconducibili al recupero effettuato nei confronti dell'I.R.C.C.S. Centro Neurolesi Bonino Pulejo di Messina delle utenze che, sebbene ancora intestate all'A.O. Papardo in quanto non ancora volturate, sono in utilizzo del precitato I.R.C.C.S; il recupero è normato dalla convenzione sottoscritta tra le parti che disciplina gli aspetti operativi e delle quote di costo anticipate anche per la gestione unificata del sovracup telefonico.

Le voci residuali espongono valori sovrapponibili all'esercizio precedente.

L'esame sintetico che segue delle voci economiche che compongono il Valore della Produzione consente di evidenziare le dinamiche dei ricavi registrati nell'esercizio 2018 rispetto ai valori dell'anno 2017.

CODICE	VOCE MODELLO CE	BILANCIO 2018	Negoziato 2018	diff	BILANCIO 2017	diff
		a	b	c = a - b	d	e = a - d
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	64.794	62.787	2.007	68.285	-3.491
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	64.794	62.787	2.007	68.285	-3.491
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	62.287	60.409	1.878	65.797	-3.510
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	2.507	2.378	129	2.488	19
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-2.385	-	-2.385	-2.827	442
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-	-	-	-2.827	2.827
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-2.835	-	-2.835	-	-2.835
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	3.271	1.680	1.591	482	2.789
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	3.271	1.680	1.591	482	2.789
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	86.352	85.896	456	90.270	-3.918
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	85.086	84.837	249	88.882	-3.796
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	81.432	80.435	997	84.388	-2.956
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	49.312	47.500	1.812	53.922	-4.610
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	12.532	12.820	-288	11.623	909
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-	-
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	18.862	19.578	-716	18.308	554
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	726	537	189	535	191
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	2	-	2	61	-59
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	3.652	4.402	-750	4.433	-781
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	2.181	2.737	-556	2.552	-371
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	454	441	13	533	-79
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	733	773	-40	866	-133
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	256	183	73	183	73
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	16	-	16	31	-15
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	16	-	16	31	-15
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	12	268	-256	268	-256
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	284	160	124	403	-119
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	982	899	83	985	-3
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	102	56	46	129	-27
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	807	755	52	784	23
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	73	88	-15	72	1
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	3.598	2.824	774	3.083	515
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	182	-	182	182	-
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	-	39	-39	39	-39
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	-	39	-39	39	-39
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.733	2.180	553	2.070	663
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	268	293	-25	293	-25
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.465	1.887	578	1.777	688
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	-	-	-	-	-
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	683	605	78	792	-109
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	496	496	-	551	-55
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	496	496	-	551	-55
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	187	109	78	241	-54
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.045	960	85	995	50
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.039	960	79	987	52
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	6	-	6	8	-2
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	-	-	-	-	-
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	7.252	6.816	436	8.289	-1.037
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	-	-	-	-	-
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	-	-	-	-	-
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	176	175	1	176	-
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	2.814	2.392	422	2.760	54
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	-	-	-	-	-
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	4.262	4.249	13	5.353	-1.091
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-	-
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	123	86	37	113	10
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	6	6	-	6	-
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	117	79	38	107	10
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	-	1	-1	-	-
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	163.601	161.049	2.552	168.690	-5.089

AA0010 - Contributi in c/esercizio

Il valore esposto nell'anno 2018, derivante dalla tabella annessa alla direttiva per la chiusura del medesimo anno, risulta in decremento rispetto al bilancio dell'esercizio precedente, in base alla novellata modalità di calcolo della quota funzioni di cui al D.lgs. 118/2011 che individua tale posta contabile nel limite massimo del 30/% della remunerazione dell'attività sanitaria espressa dall'Azienda.

In sede di riparto definitivo sono statI riconosciuti, tra gli altri, i sottoindicati importi complessivi

- le quote per incentivazione corrisposta al personale dipendente sanitario su mezzi SUES 118 a copertura integrale dei costi rendicontati per €mgl 2.213
- risultano altresì remunerate le tipizzazioni di midollo osseo per €/mgl 87
- La quota per i rinnovi contrattuali del personale dipendente, relativo alla dirigenza medica, non medica €/mgl 1.629
- Quota per extracomunitari irregolari (Stato e Regione) €/mgl 40
- Quota per fondo esclusività (Stato e Regione) €/mgl 77

AA0240 - Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti

Nell'anno 2018 la voce è stata valorizzata, in quanto le acquisizioni di natura patrimoniale, giusta negoziazione sottoscritta tra la Regione Siciliana e l'A.O. Papardo in data 16/11/2018, hanno trovato provvista economica tra le quote inutilizzate di contributi di anni precedenti e nelle quote residue di P.O. P.S.N. di cui al seguente dettaglio:

A.2 - Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti

	Descrizione	Anno 2018	Anno 2017	Var
AA0260	Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti '- altri contributi	- 2.834.767	-	- 2.834.767

Il valore esposto si riferisce alla rettifica di quote di contributi di anni precedenti accantonati nello Stato Patrimoniale utilizzate per le acquisizioni dell'anno 2018. La corrispondente voce di ricavo è stata indicata nella successiva sezione A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate di contributi vincolati di esercizi precedenti.

AA0270 - Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti

A.3 – Utilizzo fondi per quote inutilizzate di contributi vincolati di esercizi precedenti

	Descrizione	Anno 2018	Anno 2017	Var
AA0280	Utilizzo Fondi per quote inutilizzate di contributi di esercizi precedenti	3.271.017	481.990	2.789.027

Di cui €/mgl 2.834 per imputazione a ricavo di quote di contributi di anni precedenti e l'importo di € mgl 437 concerne le quote da sterilizzare per la parte utilizzata dei fondi accantonati negli esercizi precedenti a fronte di iscrizioni di contributi vincolati, così composti.

- € mgl 169 derivanti da utilizzi di quote progetti obiettivo PSN

- € mgl 268 per utilizzo di quote di contributi per quote di FSR

AA0320 - Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria

- **Vs Aziende Pubbliche della Regione**

All'interno della voce in esame sono compresi i valori della produttività aziendale (ricoveri ordinari, in day service, attività ambulatoriale, prestazioni da file F e file T; la voce AA0320 si presenta in decremento rispetto all'anno 2017 (- € mgl 3.917) quale effetto combinato tra la riduzione intervenuta sui ricoveri ordinari (- €mgl 4.610), l'incremento registrato nel valore della specialistica ambulatoriale (+ €mgl 909) e il valore di remunerazione del File F e T (+ €mgl 554). In decisa flessione l'andamento delle prestazioni relative alla mobilità attiva internazionali passati da €/mgl 228 dell'anno 2017 a €/mgl 12 dell'anno 2018.

- **Vs Soggetti pubblici extra Regione**

La voce si decrementa da €/mgl 4.433 dell'anno 2017 a €/mgl 3.652 dell'anno 2018.

AA0800 - Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione

L'andamento di questa voce si presenta in incremento in relazione all'esercizio 2017 + €mgl 664 in quanto derivante, in gran parte, dal recupero spese telefoniche per la gestione del sovracup/numero verde effettuato nei confronti delle Aziende Sanitarie afferenti alla provincia di Messina e dal recupero costi per utenze elettriche, telefoniche, gas e dati effettuato a carico dell'I.R.C.C.S. Bonino Pulejo, a seguito del transito del P.O. Piemonte, giusta convenzione sussistente tra le parti disciplinante l'argomento. Gli importi sono stati regolarmente fatturati.

AA0940 - Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)

La voce rappresenta una leggero incremento di €/mgl 50

AA0980 - Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio

La voce in analisi, determinata in €/mgl 7.251, rappresenta la sterilizzazione effettuata sugli ammortamenti del medesimo anno, la quota di copertura è salita 91,66% per tendere al 100% non appena cesserà l'ammortamento dei cespiti residui dell'anno 2013 ed ante.

AA01060 - Altri ricavi e proventi

L'andamento di questa voce si presenta sovrapponibile rispetto al bilancio d'esercizio 2017.

COSTI DELLA PRODUZIONE - ANALISI MACROAGGREGATI

Acquisti di beni

I costi sostenuti dall'Azienda nell'anno 2018, raffrontati con quelli maturati nel 2017 sono così composti:

CODICE	VOCE MODELLO CE	BILANCIO 2018	Negoziato 2018	diff	BILANCIO 2017	diff
		a	b	c = a - b	d	e = a - d
BA0010	**B.1) Acquisti di beni**	**38.770**	**38.277**	**493**	**38.323**	**447**
BA0020	***B.1.A) Acquisti di beni sanitari***	***38.527***	***38.054***	***473***	***38.017***	***510***
BA0030	*B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati*	*23.105*	*23.154*	*-49*	*22.958*	*147*
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	21.773	21.733	40	21.567	206
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	668	659	9	629	39
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	664	762	-98	762	-98
BA0070	*B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti*	*742*	*594*	*148*	*610*	*132*
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	742	594	148	606	136
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	-	-	-	4	-4
BA0210	*B.1.A.3) Dispositivi medici*	*14.605*	*14.306*	*299*	*14.414*	*191*
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	10.669	10.408	261	10.298	371
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	1.287	1.266	21	1.545	-258
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	2.649	2.632	17	2.571	78
BA0290	*B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari*	75	-	75	32	43
BA0310	***B.1.B) Acquisti di beni non sanitari***	***243***	***223***	***20***	***306***	***-63***
BA0330	*B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere*	43	32	11	49	-6
BA0340	*B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti*	17	10	7	52	-35
BA0350	*B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria*	148	173	-25	117	31
BA0360	*B.1.B.5) Materiale per la manutenzione*	19	-	19	32	-13
BA0370	*B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari*	16	8	8	56	-40

L'acquisto di beni sanitari risulta incrementato rispetto al dato dell'anno precedente di € mgl 510; su tale incremento incide negativamente la valorizzazione degli emoderivati ricevuti in eccesso rispetto al conferito determinato in € mgl - 664 come da disposizione regionale per l'assegnazione di competenza per l'anno 2018 . I costi per medicinali con AIC aumentano su base annuale di €/mgl 206, appare opportuno rappresentare all'interno del macroggregato in analisi vengono rilevati costi per farmaci antiblastici e per terapie erogate per la cura dell'Epatite C ed altri farmaci innovativi. Nel rappresentare che il maggiore scostamento è riconducibile alla voce 32060121 "Medicinali con AIC" va contestualmente rappresentato che la variazione delle rimanenze presenta un saldo globale negativo di €/mgl 672 pressoché totalmente rappresentata sui medicinali con AIC con una variazione negativa, rispetto all'anno precedente, di oltre €/mgl 1.800 .

Per ciò che concerne l'area dispositivi medici la stessa è interessata globalmente da un incremento su base annua di €mgl 372; si rappresenta che i settori economicamente maggiormente interessati sono quelli legati all'utilizzo in area chirurgica, apparato cardiocircolatorio, protesici impiantabili per osteosintesi.

I beni non sanitari fanno registrare un decremento di € mgl 65 rispetto al dato dell'esercizio precedente.

Acquisti di servizi

Servizi sanitari

CODICE	VOCE MODELLO CE	BILANCIO 2018	Negoziato 2018	diff	BILANCIO 2017	diff
		a	b	c = a - b	d	e = a - d
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	19.283	18.256	1.027	20.294	-1.011
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	4.650	4.251	399	6.274	-1.624
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	*14.633*	*14.005*	*628*	*14.020*	*613*

La differenza complessiva si presenta in incremento in relazione al bilancio d'esercizio dell'anno 2017, di seguito si espongono le voci interessate da maggiori incrementi

- La voce BA1340 (€mgl 1.177) è relativa al costo, riaddebitato in favore dell'ASP di Messina per:
    - le note di credito relative a forniture di farmaci per Epatite C (€/mgl 868)
    - per attività del centro di qualificazione biologica (€/mgl 32);
    - per riaddebito eccedenza tetto File F e T ex D.A. 686/2018 (€/mgl 277)
- la voce BA1350 è stata valorizzata nell'anno 2018 in €mgl 1.112 di cui:
    - alla voce BA1420 è stato contabilizzato il costo (€/mgl 455), relativo al pagamento per equiparazione dell'indennità di equiparazione "De Maria" a favore dell'Università di Messina per il personale medico e del comparto in servizio presso l'U.O. di Oncologia e all'Università di Catania per il personale medico dell'U.O. di Procreazione Medicalmente Assistita;
    - Alla voce BA1440 è stato rilevato il costo afferente a borsisti finanziati con risorse da P.O. P.S.N.;
    - Alla voce BA1460 è stato rilevato il costo relativo al rimborso stipendiale del personale in comando dall'A.O.U. Policlinico G. Martino di Messina per €/mgl 504
    - Alla voce BA1500 è stato riaddebitato a favore dell'ASP di Messina il costo di €/mgl 343 pari al 81% del fatturato del reparto di Psichiatria.
    - Alla voce BA1530 è stato rilevato il costo relativo a servizi quali rilevazione dosimetrica, biodecontaminazione dei letti, sterilizzazione dei ferri chirurgici, trasporto sacche di sangue da Aziende sanitarie della regione ed Intraprovinciale.

Servizi non sanitari

La macrovoce registra, su base annua un incremento di €/mgl +637, le voci sono sinteticamente sottoriportate

- Lavanderia: il costo esposto è sovrapponibile a quello dell'anno precedente con un minimo decremento;
- Pulizia: il costo esposto è sovrapponibile a quello dell'anno precedente con un incremento riconducibile all'effettuazione di pulizie straordinarie;
- Mensa: il decremento della voce di costo è funzione diretta delle minori giornate di degenza registrate in ambito ordinario;
- Riscaldamento: l'esposizione del decremento di costo rilevata è riconducibile alla nuova modalità di contabilizzazione della fornitura di vettori termici effettuata a seguito della sottoscrizione del nuovo contratto sottoscritto con la soc. ENGIE tramite la

CONSIP; a causa del malfunzionamento del trigeneratore elettrico si è dovuto ripristinare l'approvvigionamento di elettricità sul mercato libero con correlati incrementi riscontrabili alla voce utenze elettriche

- Smaltimento rifiuti: si rileva un incremento di costo di € mgl 141 connesso ai nuovi prezzi dell'operatore MEDIECO a seguito di annullamento della precedente gara con dispositivo del TAR di Catania;
- Utenze telefoniche: si è provveduto a contabilizzare separatamente i costi relativi alla gestione del sovracup interaziendale Numero verde 800-332277 - che è fatturato direttamente all'A.O. Papardo che provvede, al contempo, alla rifatturazione del pro quota di competenza alle altre aziende sanitarie territorialmente fruitrici; l'incremento è diretta funzione del traffico telefonico sviluppato.
- Utenze elettriche: l'Azienda ha ottenuto dalla soc. Enel Energia la corretta applicazione - e contestuale ricalcolo economico - di alcune clausole del contratto d fornitura denominato "Per te Plus" che hanno determinato la fuoriuscita dal mercato di fornitura in "salvaguardia" con rientro nel mercato libero con costi di cessione dell'energia considerevolmente più bassi; purtroppo un guasto al trigeneratore elettrico fermo dal mese di Aprile 2018, ha necessitato nuovamente il ricorso al mercato esterno;
- Altre utenze registra il costo per consumi idrici (AMAM) e di gas (ENI spa)
- Assicurazione: Il costo esposto è relativo alla polizza furto/incendio relativo agli immobili strumentali indisponibili ed al parco autoveicoli in esercizio.
- Giusta disposizione regionale è stato riclassificato alla voce servizi non sanitari il servizio di gestione cassa effettuato dall'Istituto BNL precedentemente contabilizzato alla voce oneri finanziari.

Manutenzione e Riparazione

CODICE	VOCE MODELLO CE	BILANCIO 2018	Negoziato 2018	diff	BILANCIO 2017	diff
		a	b	c = a - b	d	e = a - d
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	5.917	6.379	-462	6.403	-486
BA1920	*B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze*	679	496	183	383	296
BA1930	*B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari*	1.920	2.331	-411	2.406	-486
BA1940	*B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche*	2.309	2.578	-269	2.564	-255
BA1950	*B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi*	8	5	3	1	7
BA1960	*B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi*	12	14	-2	14	-2
BA1970	*B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni*	989	955	34	1.035	-46

L'andamento dei costi si presenta in sostanziale decremento nel confronto con il bilancio 2017, la voce espone le necessità manutentive del parco impiantistico e delle attrezzature sanitarie aziendali e degli impianti di natura elettromeccanica che insistono nel presidio Papardo.

La voce BA1930 registra un decremento correlato alla non effettuata manutenzione oraria sul trigeneratore elettrico.

La voce BA1970 si presenta moderato decremento ed accoglie i costi riconducibili a contratti con le soc. Agile, Data processing, Sicilia Sistemi Tecnologie, Infonext, Zucchetti, Delisa, Cooperativa La Traccia ed altre.

Godimento di beni di terzi

CODICE	VOCE MODELLO CE	Bilancio 2017	Negoziato 2017	Diff bil/ negoz	Bilancio 2016	Diff bil 2017/ bil 2016	Diff %
		a	b	c = a - b	d	e = a - d	(e = a - d)%
	B) Costi della produzione						
BA1990	**B.4) Godimento di beni di terzi**	**833**	**812**	**21**	**796**	**37**	**4,65**
BA2000	***B.4.A) Fitti passivi***	-	-	-	-	-	-
BA2010	***B.4.B) Canoni di noleggio***	***833***	***812***	***21***	***796***	***37***	***4,65***
BA2020	*B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria*	*802*	*787*	*15*	*770*	*32*	*4,16*
BA2030	*B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria*	*31*	*25*	*6*	*26*	*5*	*19,23*
BA2040	***B.4.C) Canoni di leasing***	-	-	-	-	-	-
BA2050	*B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria*	-	-	-	-	-	-
BA2060	*B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria*	-	-	-	-	-	-
BA2070	***B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione***	-	-	-	-	-	-

Noleggi area Sanitaria - La voce si presenta assolutamente sovrapponibile all'anno 2017 ed è costituita essenzialmente dai noleggi sussistenti nell'area della Patologia Clinica e riferibile in maggior parte ai contratti con Siemens Healthcare, Fresenius Kabi s.r.l., A. Menarini Diagnostic, Baxter s.p.a., Biomerieux s.p.a., Instrumentation Laboratory, Astra Formedic, Beckton Dickinson, Roche Diagnostics ed altre ditte per importi inferiori ai €mgl 20.

Noleggi area non sanitaria – Ricomprende l'acquisizione, in convenzione Consip, di noleggi fotocopiatori; non vi sono in essere leasing.

Costo del Personale

CODICE	VOCE MODELLO CE	BILANCIO 2018	Negoziato 2018	diff	BILANCIO 2017	diff
		a	b	c = a - b	d	e = a - d
BA2080	***Totale Costo del personale***	***77.308***	***77.076***	***232***	***77.259***	***49***
BA2090	**B.5) Personale del ruolo sanitario**	**66.192**	**65.901**	**291**	**66.438**	**-246**
BA2100	***B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario***	***36.863***	***36.710***	***153***	***37.549***	***-686***
BA2110	*B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico*	*34.368*	*34.207*	*161*	*34.995*	*-627*
BA2120	*B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato*	32.134	31.994	140	32.839	-705
BA2130	*B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato*	2.234	2.213	21	2.156	78
BA2140	*B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro*	-	-	-	-	-
BA2150	*B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico*	*2.495*	*2.503*	*-8*	*2.554*	*-59*
BA2160	*B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato*	2.354	2.359	-5	2.382	-28
BA2170	*B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato*	141	144	-3	172	-31
BA2180	*B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro*	-	-	-	-	-
BA2190	***B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario***	***29.329***	***29.191***	***138***	***28.889***	***440***
BA2200	*B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato*	28.935	28.813	122	28.450	485
BA2210	*B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato*	394	378	16	439	-45
BA2220	*B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro*	-	-	-	-	-
BA2230	**B.6) Personale del ruolo professionale**	**432**	**443**	**-11**	**376**	**56**
BA2240	***B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale***	***328***	***337***	***-9***	***303***	***25***
BA2250	*B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato*	255	264	-9	229	26
BA2260	*B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato*	73	73	-	74	-1
BA2270	*B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro*	-	-	-	-	-
BA2280	***B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale***	***104***	***106***	***-2***	***73***	***31***
BA2290	*B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato*	72	74	-2	73	-1
BA2300	*B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato*	32	32	-	-	32
BA2310	*B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro*	-	-	-	-	-
BA2320	**B.7) Personale del ruolo tecnico**	**6.791**	**6.793**	**-2**	**6.694**	**97**
BA2330	***B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico***	***222***	***269***	***-47***	***258***	***-36***
BA2340	*B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato*	72	74	-2	9	63
BA2350	*B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato*	150	195	-45	249	-99
BA2360	*B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro*	-	-	-	-	-
BA2370	***B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico***	***6.569***	***6.524***	***45***	***6.436***	***133***
BA2380	*B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato*	5.670	5.569	101	5.456	214
BA2390	*B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato*	899	955	-56	980	-81
BA2400	*B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro*	-	-	-	-	-
BA2410	**B.8) Personale del ruolo amministrativo**	**3.893**	**3.939**	**-46**	**3.751**	**142**
BA2420	***B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo***	***726***	***777***	***-51***	***735***	***-9***
BA2430	*B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato*	359	357	2	286	73
BA2440	*B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato*	367	420	-53	449	-82
BA2450	*B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro*	-	-	-	-	-
BA2460	***B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo***	***3.167***	***3.162***	***5***	***3.016***	***151***
BA2470	*B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato*	3.000	3.003	-3	2.779	221
BA2480	*B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato*	167	159	8	237	-70
BA2490	*B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro*	-	-	-	-	-

Per la dinamica delle assunzioni/cessazioni intervenute nell'anno 2018, si rimanda alle tabelle riepilogative del conto annuale - in apertura di documento - ed alla sezione di nota integrativa pari argomento.

Oneri diversi di gestione

CODICE	VOCE MODELLO CE	BILANCIO 2018	Negoziato 2018	diff	BILANCIO 2017	diff
		a	b	c = a - b	d	e = a - d
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	1.859	1.859	-	2.319	-460
BA2510	*B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)*	381	439	-58	457	-76
BA2520	*B.9.B) Perdite su crediti*	-	-	-	-	-
BA2530	*B.9.C) Altri oneri diversi di gestione*	*1.478*	*1.420*	*58*	*1.862*	*-384*
BA2540	*B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale*	630	677	-47	694	-64
BA2550	*B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione*	848	743	105	1.168	-320

La voce di costo in esame si presenta in decremento rispetto al dato dell'esercizio precedente, tale riduzione è allocata principalmente all'interno della voce relativa ai compensi degli organi di direzioni che, in veste commissariale, hanno avuto un minor compenso in assenza di risultato; in "Altri oneri diversi di gestione" si rileva un minor costo alla voce del pagamento di spese legali.

BA2600 - Ammortamenti

CODICE	VOCE MODELLO CE	BILANCIO 2018	Negoziato 2018	diff	BILANCIO 2017	diff
		a	b	c = a - b	d	e = a - d
BA2560	*Totale Ammortamenti*	*7.911*	*7.488*	*423*	*9.151*	*-1.240*
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	112	111	1	193	-81
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	*7.799*	*7.377*	*422*	*8.958*	*-1.159*
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	3.274	3.266	8	3.275	-1
BA2600	*B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)*	21	21	-	21	-
BA2610	*B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)*	3.253	3.245	8	3.254	-1
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.525	4.111	414	5.683	-1.158

Tale aggregato di costo si presenta in decremento rispetto al precedente esercizio per l'effetto di trascinamento delle nuove risultanze di conta inventariale effettuata nell'anno 2016 dalla soc. KPMG; il calcolo degli ammortamenti è determinato in base alle aliquote previste dal D.lgs 118/2011; il dettaglio espositivo è indicato nella seconda sezione del presente documento.

Svalutazione crediti

CODICE	VOCE MODELLO CE	BILANCIO 2018	Negoziato 2018	diff	BILANCIO 2017	diff
		a	b	c = a - b	d	e = a - d
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	368	-	368	6	362
BA2640	*B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali*	-	-	-	-	-
BA2650	*B.14.B) Svalutazione dei crediti*	368	-	368	6	362

L'accantonamento per la svalutazione crediti è in aumento, si è ritenuto dover creare un fondo cautelativo determinato in ragione della reale stima di esigibilità dei crediti vs privati.

Variazione delle rimanenze

CODICE	VOCE MODELLO CE	BILANCIO 2018	Negoziato 2018	diff	BILANCIO 2017	diff
		a	b	c = a - b	d	e = a - d
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	674	427	247	-1.139	1.813
BA2670	*B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie*	669	434	235	-1.196	1.865
BA2680	*B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie*	5	-7	12	57	-52

Il valore esposto è diretta funzione delle rimanenze di reparto e dei magazzini centralizzati alla data di fine esercizio; per i dettagli si rimanda al documento tecnico che segue

Accantonamenti dell'esercizio

CODICE	VOCE MODELLO CE	BILANCIO 2018	Negoziato 2018	diff	BILANCIO 2017	diff
		a	b	c = a - b	d	e = a - d
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	5.366	5.550	-184	8.837	-3.471
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	3.737	5.550	-1.813	7.825	-4.088
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	2.445	4.550	-2.105	6.825	-4.380
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-	-	-	-	-
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	1.292	1.000	292	1.000	292
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	-	-	-	-	-
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	-	-	-	-	-
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	1.629	-	1.629	1.012	617
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	-	-	-	-	-
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	1.479	-	1.479	463	1.016
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	150	-	150	47	103
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	-	-	-	502	-502

La voce in esame fa registrare un costo su base annua € mgl 5.366, l'analisi delle poste che compongono la voce accantonamenti dell'esercizio si rileva che:

- BA2710 - l'accantonamento per cause civili ed oneri processuali è determinato in € mgl 2445 ed è la risultante – su base 12 mesi – dalla ricognizione effettuata dal servizio Affari Legali dell'AO Papardo, che ha relazionato sulla necessità di integrare la posta contabile in analisi per coprire i rischi potenziali derivanti da contenzioso dell'anno 2018 e le rivalutazione del contenzioso relativo ad anni pregressi.
- BA2740 - L'accantonamento per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) è determinato in €/mgl 1.292

Proventi ed oneri finanziari

CODICE	VOCE MODELLO CE	BILANCIO 2018	Negoziato 2018	diff	BILANCIO 2017	diff
		a	b	c = a - b	d	e = a - d
	C) Proventi e oneri finanziari			-		-
CA0010	C.1) Interessi attivi	-	-	-	-	-
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	-	-	-	-	-
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	-	-	-	-	-
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	-	-	-	-	-
CA0050	C.2) Altri proventi	-	-	-	-	-
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	-	-	-	-	-
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-	-	-
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-	-	-
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-	-	-	-	-
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	-	-	-	-	-
CA0110	C.3) Interessi passivi	170	112	58	489	-319
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-	-	-	-	-
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	-	-	-	-	-
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	170	112	58	489	-319
CA0150	C.4) Altri oneri	-	-	-	1	-1
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	-	-	-	1	-1
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	-	-	-	-	-
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-170	-112	-58	-490	320

Il decremento registrato nella voce è da attribuire al fatto che l'A.O. Papardo effettua i pagamenti entro i 60 giorni previsti dalla normativa vigente.

Proventi ed oneri straordinari

CODICE	VOCE MODELLO CE	BILANCIO 2018	Negoziato 2018	diff	BILANCIO 2017	diff
		a	b	c = a - b	d	e = a - d
	E) Proventi e oneri straordinari		-	-		-
EA0010	**E.1) Proventi straordinari**	**988**	**914**	**74**	**969**	**19**
EA0020	***E.1.A) Plusvalenze***	**-**	**-**	**-**	***33***	***-33***
EA0030	***E.1.B) Altri proventi straordinari***	***988***	***914***	***74***	***936***	***52***
EA0040	*E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse*	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
EA0050	*E.1.B.2) Sopravvenienze attive*	*852*	*739*	*113*	*537*	*315*
EA0060	*E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	*3*	*3*	-	-	*3*
EA0070	*E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi*	*849*	*736*	*113*	*537*	*312*
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	**-**	**-**	**-**	***1***	***-1***
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	**-**	**-**	**-**	***1***	***-1***
EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	*656*	*736*	*-80*	*453*	*203*
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	*193*	-	*193*	*82*	*111*
EA0150	*E.1.B.3) Insussistenze attive*	*8*	*10*	*-2*	*80*	*-72*
EA0160	*E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	-	-	-	*8*	*-8*
EA0170	*E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi*	*8*	*10*	*-2*	*72*	*-64*
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	*8*	*10*	*-2*	*16*	*-8*
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	-	-	-	*56*	*-56*
EA0250	*E.1.B.4) Altri proventi straordinari*	*128*	*165*	*-37*	*319*	*-191*
EA0260	**E.2) Oneri straordinari**	**500**	**227**	**273**	**1.241**	**-741**
EA0270	***E.2.A) Minusvalenze***	-	-	-	*125*	*-125*
EA0280	***E.2.B) Altri oneri straordinari***	***500***	***227***	***273***	***1.116***	***-616***
EA0290	*E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti*	*10*	*13*	*-3*	-	*10*
EA0300	*E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali*	-	-	-	-	-
EA0310	*E.2.B.3) Sopravvenienze passive*	*475*	*214*	*261*	*817*	*-342*
EA0320	*E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	*68*	*6*	*62*	*118*	*-50*
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	*68*	*6*	*62*	*118*	*-50*
EA0350	*E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi*	*407*	*208*	*199*	*699*	*-292*
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-	-	-
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	*171*	*35*	*136*	*75*	*96*
EA0380	*E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica*	*171*	*35*	*136*	*75*	*96*
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	*236*	*173*	*63*	*624*	*-388*
EA0460	*E.2.B.4) Insussistenze passive*	*15*	-	*15*	*299*	*-284*
EA0470	*E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	-	-	-	-	-
EA0480	*E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi*	*15*	-	*15*	*299*	*-284*
EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	*15*	-	*15*	-	*15*
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	-	-	-	*299*	*-299*
EA0560	*E.2.B.5) Altri oneri straordinari*	-	-	-	-	-
EZ9999	**Totale proventi e oneri straordinari (E)**	**488**	**687**	**-199**	**-272**	**760**

Proventi Straordinari

Evidenzia il risultato economico conseguito a seguito storno note debito per interessi intervenute a seguito di transazioni effettuate a seguito di accordi tra l'Azienda ed operatori economici per €/mgl 986

Oneri Straordinari

Sopravvenienze passive verso Aziende Sanitarie della Regione

Per €/mgl 68 relativo a fatturazioni tardive per prestazioni da Aziende Sanitarie della Regione

Oneri Straordinari

Questa componente di costo ha avuto una significativa riduzione di oltre €/mgl 700, all'interno di questo macro aggregato le voci più rilevati sono relativo al riconoscimento di benefici contrattuali da riconoscere all'INPS, esecuzione sentenze e pagamenti di attività peritali riconosciute dopo anni da INAIL ed INPS che negli anni precedenti non avevano avuto corretta imputazione.

AZIENDA OSPEDALIERA PAPARDO

BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

Sez. II - Analisi di dettaglio

AZIENDA OSPEDALIERA PAPARDO

BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

Nota integrativa

Stato Patrimoniale

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 facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC); 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.

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, tranne che per la valorizzazione dell'attivo patrimoniale – immobilizzazioni - tutte le altre voci rimangono confermate 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. Ai sensi dell'articolo 2423-ter, comma 5, codice civile, se le voci non sono comparabili, quelle relative all'esercizio precedente devono essere adattate. La non comparabilità e l'adattamento o l'impossibilità di questo devono essere segnalati e commentati nella nota integrativa.

Giuste disposizioni Regionali intervenuti in tal senso (adozione nuovo schema di bilancio) si è provveduto ad introdurre tutti i nuovi conti di dettaglio richiesti e non presenti nell'esercizio precedente. Si è altresì provveduto a rendere omogenei e confrontabili i due esercizi attraverso le ricodifiche dei modelli SP/CE.

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori

GEN04 – NO	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate conversioni di voci di bilancio espresse all'origine in moneta diversa dall'Euro.

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	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. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.lgs 118/2011 L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo - qualora effettuate - avviene con l'informativa, tramite trasmissione degli atti deliberativi - al collegio sindacale.
Immobilizzazioni materiali	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. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.lgs 118/2011. I fabbricati di primo conferimento sono stati iscritti sulla base dei seguenti criteri di valutazione: valore catastale. I fabbricati ricevuti a titolo gratuito, dalla regione o da altri soggetti pubblici e privati, successivamente alla costituzione dell'azienda, sono stati iscritti sulla base dei seguenti criteri di valutazione: valore catastale. 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. 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. 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. Con deliberazione n. 35 del 14.01.2016, essendo decorso il termine decennale normativamente previsto, a seguito di procedura aperta, è stato affidato alla soc. KPMG il servizio di inventariazione globale dei beni immobili ed immobili della ex A.O.O.R. Papardo Piemonte – adesso A.O. Papardo – anche in riferimento ai Percorsi di Certificabilità del Bilancio. I valori delle immobilizzazioni immateriali e materiali esposti nel presente bilancio espongo i valori verificati a seguito di tale accertamento.
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	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 annuo
Crediti	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.
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	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. I contributi in conto capitale sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
Fondi per rischi e oneri	I fondi per quote inutilizzate di contributi sono costituiti da accantonamenti determinati con le modalità previste dall'art. 29 comma 1, lett. e) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione 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.
TFR	Non previsto per i dipendenti di ruolo, per legge assicurati per la quiescenza presso l'apposita gestione dell'INPDAP.
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.
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.

Immobilizzazioni immateriali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								Valore Netto Contabile
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (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	2.256.392	-	-	1.981.719	274.673				47.092	-			112.981	208.784
	di cui soggetti a sterilizzazione	1.735.374	-	-	1.600.900	134.474	-	-	-	-	-	-	-	20.497	154.971
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA180	Pubblicità	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	di cui soggette a sterilizzazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	**2.256.392**	**-**	**-**	**1.981.719**	**274.673**	**-**	**-**	**-**	**47.092**	**-**	**-**	**-**	**112.981**	**208.784**
	di cui soggette a sterilizzazione	**1.735.374**	**-**	**-**	**1.600.900**	**134.474**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**20.497**	**154.971**

Tab. 1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

L'incremento registrato è relativo principalmente all'acquisizione di:

- Ditta Agile – software ADT €mgl 23
- Acqusizione software ditte varie €mgl 24

Immobilizzazioni materiali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								Valore Netto Contabile
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)	Ammortamenti	
AAA290	Terreni disponibili	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	di cui soggetti a sterilizzazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA300	Terreni indisponibili	10.810.601	-	-	-	10.810.601	-	-	-	-	-	-	-	-	10.810.601
	di cui soggetti a sterilizzazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	689.612	-	-	323.994	365.618	-	-	-	-	-	-	-	20.689	344.929
	di cui soggetti a sterilizzazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	108.473.428	-	-	39.607.305	68.866.123	-	-	-	-	-	-	-	3.254.150	65.611.973
	di cui soggetti a sterilizzazione	30.539.553	-	-	6.289.566	24.249.987	-	-	-	-	-	-	-	3.107.580	21.142.407
AAA380	Impianti e macchinari	18.776.856	-	-	13.057.253	5.719.603	-	-	-	8.724	-	-	-	1.377.670	4.350.657
	di cui soggetti a sterilizzazione	8.109.189	-	-	2.919.378	5.189.811	-	-	-	-	-	-	-	1.014.195	4.175.616
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	66.932.311	-	-	62.442.111	4.490.200	-	-	-	3.085.666	-	-	-	2.867.653	4.708.213
	di cui soggette a sterilizzazione	8.959.856	-	-	6.535.121	2.424.735	-	-	-	-	-	-	-	2.795.558	370.823
AAA440	Mobili e arredi	7.195.607	-	-	6.687.601	508.006	-	-	-	188.007	-	-	-	168.222	527.791
	di cui soggetti a sterilizzazione	925.984	-	-	452.826	473.158	-	-	-	-	-	-	-	125.151	348.007
AAA470	Automezzi	446.349	-	-	434.036	12.313	-	-	-	-	-	-	-	4.925	7.388
	di cui soggetti a sterilizzazione	80.256	-	-	60.374	19.882	-	-	-	-	-	-	-	4.925	14.957
AAA500	Oggetti d'arte	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	2.160.002	-	-	2.039.658	120.344	-	-	-	78.725	-	-	-	105.576	93.493
	di cui soggetti a sterilizzazione	318.196	-	-	117.100	435.296	-	-	-	-	-	-	-	103.152	332.144
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	3.536.425		-		3.536.425	- 46.533	-	-	148.939	-	-	-	-	3.638.831
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	**219.021.191**	**-**	**-**	**124.591.958**	**94.429.233**	**- 46.533**	**-**	**-**	**3.510.061**	**-**	**-**	**-**	**7.798.885**	**90.093.876**
	di cui soggette a sterilizzazione	**48.933.034**	**-**	**-**	**16.140.165**	**32.792.869**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**7.150.561**	**25.642.308**

Tab. 5 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

Dettaglio incrementi:

AA0380 – Impianti e Macchinari – importi più significativi:

- Telecom Italia spa – Fornitura telefoni Cisco voip € mgl 8

AA0410 – Attrezzature Sanitarie– importi più significativi:

- Kinesis/Chirmedical – strumenti € mgl 318
- Getinge – respiratori anestesia € mgl 207
- Philips – upgrade risonanza magnetica € mgl 205
- Fujifilm - mammografi € mgl 334
- Ultramed – carrelli d'emergenza € mgl 303
- Philips – Ecografo € mgl 151
- G. Medical – Oled monitor € mgl 140
- Hitachi Medical Systems - ecografi Arietta € mgl 207
- Meditech srl – Sistema radiografico € mgl 90
- ZS informatica – defribrillatori € mgl 118
- C. Bua – Unidrive/uterofibroscopio € mgl 60

Le forniture residue sono riepilogate nel mastro 12220301 – acquisizione attrezzature sanitarie

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
Macchine d'ufficio ordinarie	3.224	2.963	261
Macchine d'ufficio elettroniche	2.215.974	2.122.742	93.232
Totale	2.219.198	2.125.705	93.493

Tab. 6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificazioni	Valore finale
Inceneritore Piemonte	bilancio	362.553	-	-	362.553
Impianti da collaudare	bilancio	-	3.709	-	3.709
Attrezzature sanitarie da collaudare	bilancio	405.778	135.080	- 7.534	533.324
Impianto antincendio	bilancio	2.676.354	10.150	-	2.686.504
realizzazione centro D.D1	art 20	52.741	-	-	52.741
Realizzazione Ponte radio118 Regione Siciliana	fondi regione	39.000	-	- 39.000	-
		3.536.426	**148.939**	**- 46.534**	**3.638.831**

Tab. 7 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

Tab. 7 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

AA0540 – Incremento di Immobilizzazioni materiali in corso e acconti €/mgl 1.814 così di seguito individuate:

- Attrezzature Sanitarie da collaudare € mgl 135
- Lavori ottenimento CPI Antincendio € mgl 10

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'azienda ha utilizzato i coefficienti di cui al D.lgs 118/2011

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.

L'azienda ha utilizzato i coefficienti di cui al D.lgs 118/2011

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

IMM03 – SI	Per i cespiti acquistati nell'anno, ci si è avvalsi della facoltà di dimezzare forfettariamente l'aliquota normale di ammortamento.

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 sono effettuate capitalizzazioni di costi relative alle manutenzioni straordinarie

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**
IMM09 – Gravami. Sulle immobilizzazioni dell'azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc?	NO		
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?	SI		La nuova conta inventariale decennale nella quale era previsto il censimento fisico delle immobilizzazioni disponibili (appartamenti e terreni) ha fatto emergere alcune difformità di fatto rispetto alle mappe catastali, in alcune particelle fondiarie, per violazione di confini o frazionamenti abusivi con variazione dell'intestatario catastale. L'azienda ha dato mandato ad un legale per il ripristino dei luoghi e della corretta situazione giuridica di proprietà. Sebbene la situazione altamente critica sia stata rappresentata più volte alle gestioni commissariali via via succedutesi è assolutamente necessario che durante l'anno 2019,

			atteso che l'ufficio patrimonio è composta da un unico assistente amministrativo, dovrà urgentemente provvedersi all'affidamento di apposito servizio professionale per l'effettuazione di rilievi tecnico-estimativi di supporto al legale che verrà individuato o all'assunzione di specifiche figure professionali in possesso di adeguati requisiti.
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?	NO		
IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali. Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti?[	NO		
IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?	NO		
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)?	NO		

3. Immobilizzazioni finanziarie

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI (VALORE NOMINALE)	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
AAA660	Crediti finanziari v/Stato	-	-	-	-
AAA670	Crediti finanziari v/Regione	-	-	-	-
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:	178.706	-	-	178.706
	Seus 118	176.000	-	-	176.000
	Consorzio Aziende Sanitarie Siciliane	706			706
	Società servizi ausiliari Sicilia	2.000	-	-	2.000
AAA690	Crediti finanziari v/altri:	-	-	-	-
	...	-	-	-	-
	...	-	-	-	-
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	**178.706**	**-**	**-**	**178.706**

Tab. 8 – Movimentazione dei crediti finanziari

Di cui:

- per quota relativa al Consorzio Aziende Sanitarie Siciliane € 706
- per quota di €/mgl 176 relativa alla sottoscrizione di quote della società consortile per Azioni denominata "Sicilia Emergenza Urgenza Sanitaria" s.c.p.a società consortile disposta dalla Regione Siciliana – Assessorato alla Sanità – con nota prot. 12892 del 27/11/2009.
- Per quota €/mgl 2 per sottoscrizione girate azionarie della soc. Servizi Ausiliari Sicilia La partecipazione è iscritta nelle immobilizzazioni finanziarie al costo di sottoscrizione.

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/X PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno X-4 e precedenti	Anno X-3	Anno X-2	Anno X-1	Anno X
AAA660	Crediti finanziari v/Stato	-	-	-	-	-
AAA670	Crediti finanziari v/Regione	-	-	-	-	-
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:	-	-	-	-	-
	SEUS 118	176.000	-	-	-	-
	Società servizi ausiliari sicilia	2.000	-	-	-	-
	Consorzio aziende sanitarie sicilia	706	-	-		-
AAA690	Crediti finanziari v/altri:	-	-	-	-	-
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	**178.706**	**-**	**-**	**-**	**-**

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

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 / PN)
Partecipazioni in imprese controllate:									**178.706**	
Consorzio Azienda Sanitarie Sicliliane	Palermo	consorzio	pubblico	100	33.394		n.p	1,48	706	
SEUS 118	Palermo	soc. consort per azioni	pubblico	100	6.185.953		n.p	2,75	176.000	
Società servizi ausiliari sicilia	Palermo	soc. coop per azioni	pubblico	100	871.658		n.p	12	2.000	
Partecipazioni in imprese collegate:										
...										
...										
Partecipazioni in altre imprese:										
...										
...										

n.b: valori al 31/12/2018

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

IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

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

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
IF02 – Gravami. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli dell'azienda vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?	NO		
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?	NO		
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?	NO		
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)?	SI		In occasione della ricognizione straordinaria delle partecipazioni, Il MEF ha informato l'Azienda che la partecipazione di €mgl 2 in Servizi Ausiliari Sicilia non è sussistente. L'Azienda ha richiesto la restituzione della partecipazione versata

4. Rimanenze

Descrizione	INIZIALI	FINALI	VARIAZIONE	*di cui presso magazzini centrali*		*di cui presso reparti*		Check 1	Check 2
				INIZIALI	FINALI	INIZIALI	FINALI		
	(A)	(B)	(A)-(B)	(C)	(D)	(E)	(F)	(A)-(C+E)	(B)-(D+F)
Rimanenze Medicinali - con AIC- eccetto vaccini, emoderivati, ossigeno, radiofarmaci e mezzi di contrasto	2.715	2.047	668	2.438	1.774	277	273	-	-
Rimanenze Mezzi di contrasto per radiologia			-					-	-
Rimanenze Ossigeno - con AIC		2	- 2		2			-	-
Rimanenze Emoderivati con AIC- ad eccezione di produzione regionale			-					-	-
Rimanenze Ossigeno - senza AIC			-					-	-
Rimanenze Medicinali - senza AIC- eccetto ossigeno			-					-	-
Rimanenze Emoderivati di produzione regionale			-					-	-
Rimanenze Sangue ed emocomponenti da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale			-					-	-
Rimanenze Sangue ed emocomponenti da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità etrra Regione			-					-	-
Rimanenze Sangue ed emocomponenti da altri soggetti			-					-	-
Rimanenze Materiali per la profilassi (vaccini)			-					-	-
Rimanenze Radiofarmaci con AIC	8	4	4			8	4	-	-
Rimanenze Farmaci PHT - per la Distribuzione Per Conto (DPC)			-					-	-
Rimanenze Medicinali esteri	4	9	- 5		5	4	4	-	-
Rimanenze Formule magistrali ed officinali, compresi i farmaci galenici ed i radio farmaci – senza AIC	29	25	4	22	22	7	3	-	-
Rimanenze Altri gas medicali - senza AIC	2	22	- 20			2	22	-	-
Rimanenze Vaccini - senza AIC			-					-	-
AREA FARMACO (A)	**2.758**	**2.109**	**649**	**2.460**	**1.803**	**298**	**306**	**-**	**-**
Rimanenze Dispositivi da somministrazione, prelievo e raccolta (A)	197	211	- 14	43	30	154	181	-	-
Rimanenze Presidi medico-chirurgici specialistici (B, G, N, Q, R, U)	186	205	- 19	13	14	173	191	-	-
Rimanenze Presidi medico-chirurgici generici (H, M, T01, T02, T03)	330	300	30	39	31	291	269	-	-
Rimanenze Dispositivi per apparato cardiocircolatorio (C)	595	497	98	29	13	566	484	-	-
Rimanenze Disinfettanti e prodotti per sterilizzazione e dispositivi vari (D, S)	15	27	- 12	3	3	12	24	-	-
Rimanenze Materiale per dialisi (F)	78	81	- 3		-	78	81	-	-
Rimanenze Strumentario chirurgico (K, L)	197	185	12	2	2	195	183	-	-
Rimanenze Materiale radiografico (Z 13)	5	5	-	3	3	2	2	-	-
Rimanenze Supporti o ausili tecnici per persone disabili (Y)	3	5	- 2		2	3	3	-	-
Rimanenze Ausili per incontinenza (T04)	5	5	-	2	2	3	3	-	-
Rimanenze Dispositivi protesici impiantabili e prodotti per osteosintesi (P)	440	477	- 37			440	477	-	-
Rimanenze Dispositivi vari (V) e Altro Materiale di consumo (Z11 e Z12)	150	125	25	8	15	142	110	-	-
Rimanenze Dispositivi impiantabili attivi (J)	3	2	1			3	2	-	-
Rimanenze Reagenti Diagnostici (W1)	445	510	- 65	4	3	441	507	-	-
Rimanenze Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD) (W2, W5)	52	47	5	9	8	43	39	-	-
AREA DISPOSITIVI MEDICI (B)	**2.701**	**2.682**	**19**	**155**	**126**	**2.546**	**2.556**	**-**	**-**
Rimanenze Prodotti dietetici	1	-	1	1				-	-
Rimanenze Prodotti chimici			-					-	-
Rimanenze Farmaci per uso veterinario			-					-	-
Rimanenze Altri materiali e prodotti per uso veterinario			-					-	-
Rimanenze Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			-					-	-
Rimanenze Altri beni e prodotti sanitari	14	16	- 2	5	4	9	12	-	-
ALTRI BENI SANITARI (C)	**15**	**16**	**- 1**	**6**	**4**	**9**	**12**	**-**	**-**
AREA SANITARIA (A+B+C)	**5.474**	**4.807**	**667**	**2.621**	**1.933**	**2.853**	**2.874**	**-**	**-**
Rimanenze Prodotti alimentari			-					-	-
Rimanenze Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	208	191	17			208	191	-	-
Rimanenze Combustibili carburanti e lubrificanti ad uso riscaldamento/cucina			-					-	-
Rimanenze Supporti informatici e cancelleria	178	183	- 5			178	183	-	-
Rimanenze Materiale per la manutenzione	3	3	-			3	3	-	-
Rimanenze Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			-					-	-
Rimanenze carburanti e lubrificanti ad uso trasporto			-					-	-
Rimanenze Altri beni e prodotti non sanitari	5	11	- 6			5	11	-	-
AREA NON SANITARIA	**394**	**388**	**6**	**-**	**-**	**394**	**388**	**-**	**-**
AREA SANITARIA+AREA NON SANITARIA	**5.868**	**5.195**	**673**	**2.621**	**1.933**	**3.247**	**3.262**	**-**	**-**

Esposizione per tipologia di rimanenza

Riclassificazione per codici di Stato Patrimoniale

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:**	**2.757.519**	**-**	**28.633**	**-**	**- 677.382**	**2.108.770**	-	**-**
	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	2.714.851	-	-	-	- 667.954	2.046.897	-	-
	Ossigeno con AIC	26		2.428			2.454		
	Ossigeno senza AIC	2.226				- 2.226	-		
	Radiofarmaco con Aic	7.755				- 3.990	3.765		
	Medicinali esteri	4.134		5.002			9.136		
	Medicinali senza AIC	-	-	-	-	-	-	-	-
	Formule magistrali	28.527	-	-	-	- 3.212	25.315	-	-
	Altri gas medicali senza AIC	-		21.203		-	21.203		
ABA030	Sangue ed emocomponenti	-	-	-	-		-	-	-
ABA040	**Dispositivi medici:**	**2.701.568**	**-**	**-**	**-**	**- 19.522**	**2.682.046**	-	**-**
	Dispositivi medici	2.647.102	-	-	-	- 13.862	2.633.240	-	-
	Dispositivi medici impiantabili attivi	2.561	-	-	-	- 249	2.312	-	-
	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	51.905	-	-	-	- 5.411	46.494	-	-
ABA050	Prodotti dietetici	951	-	-	-	-	411	-	-
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-	-	-	-	-	-	-
ABA070	Prodotti chimici	-	-	-	-	-	-	-	-
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	-	-	-	-	-	-
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	13.644	-	2.018	-	-	15.662		-
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-
	RIMANENZE BENI SANITARI	**5.473.682**	**-**	**30.651**	**-**	**- 696.904**	**4.806.889**	-	**-**
ABA120	Prodotti alimentari	-	-	-	-	-	-	-	-
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	208.675	-	-	-	- 17.551,00	191.124	-	-
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-	-	-	-	-	-	-
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	176.941	-	7.056,00	-	-	183.997	-	-
ABA160	Materiale per la manutenzione	2.755	-	-	-	-	2.755	-	-
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	5.314	-	5.198,00	-	-	10.512	-	-
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	**393.685**	**-**	**12.254**	**-**	**- 17.551**	**388.388**	-	**-**
	Totale	**5.867.367**	**-**	**42.905**	**-**	**- 714.455**	**5.195.277**	-	**-**

Tab. 15 – Movimentazioni delle rimanenze di beni sanitari e non sanitari

La quantificazione del valore delle rimanenze è stata esposta in base alle risultanze di sistema, comprensiva delle scorte dei magazzini centrali e di reparto; predetti importi consuntivali sono stati verificati ed asseverati dai Responsabili delle UU.OO. ospedaliere. Si rappresenta in questa sede che l'Azienda, da Settembre 2018 è ancora priva della figura dell'Internal Auditper il reclutamento del quale sono in itinere le procedure selettive; per la qual cosa le risultanze delle rimanenze di reparto, sebbene sottoscritte dai responsabili di reparto sono prive della necessaria procedura di verifica esterna prevista dall'I.A.

RIM01 – Svalutazioni del magazzino.

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

Altre informazioni relative alle rimanenze.

Informazione	**Caso presente in azienda?**		**Se sì, illustrare**
RIM02 – Gravami. Sulle rimanenze dell'azienda vi sono gravami quali pegni, patti di riservato dominio, pignoramenti ecc?	NO		
RIM03 – Modifiche di classificazione. Nel corso dell'esercizio vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci?	NO		
RIM04 – Valore a prezzi di mercato. Vi è una differenza, positiva e significativa, tra il valore delle	NO		

rimanenze a prezzi di mercato e la loro valutazione a bilancio?			
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 sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art **2423** cc)?	NO		

Crediti – di cui verso lo Stato

CODICE MOD. SP	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:	-	-	-	-	-
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:**	-	-	-	-	-
	corpo D-D1 finanziamento L. 67/88 art 20	-		-	-	
	corfinanziamento Trigeneratore Min. Ambiente	-	-	-	-	
	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	-	-	-	-	-

di cui Verso Regione

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
ABA350	**CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA**	**48.207.307**	**6.647.900**	**- 23.511.890**	**31.343.317**
ABA360	**Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:**	38.173.878	6.647.900	- 16.790.881	28.030.897
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***	**37.516.401**	**6.152.000**	**- 16.225.842**	**27.442.559**
	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente	34.857.852	6.152.000	- 15.819.842	25.190.010
	Crediti v/Regione o P.A. per integrazione P.O.PSN	2.658.549	-	- 406.000	2.252.549
ABA450	**Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro**	**657.477**	**495.900**	**- 565.039**	**588.338**
ABA460	**CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:**				
	……				
	……				
ABA470	**CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO**	**10.033.429**	**-**	**- 6.721.009**	**3.312.420**
ABA480	**Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti**	4.586.483	-	- 1.274.064	3.312.419
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*	5.446.946	-	- 5.446.945	1
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				
ABA350	***TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA***	**48.207.307**	**6.647.900**	**- 23.511.890**	**31.343.317**

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

Di cui verso la P.A.

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
ABA530	**CREDITI V/COMUNI**	**-**	**-**	**-**	**-**
ABA540	**CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE**	**2.611.977**	**2.353.887**	**- 779.083**	**4.186.781**
ABA570	**Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione**	3.157	1.894	-	5.051
ABA580	**Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni**	**2.603.713**	**2.351.993**	**- 779.083**	**4.176.623**
	ASP MESSINA	822.703	974.795	- 773.543	1.023.955
	Azienda Univ G. Martino - Pol Messina	615.031	309.098	-	924.129
	Azienda Ospedaliera Civico di Palermo	5.552	-	- 5.540	12
	ASP Ragusa	-	30.017	-	30.017
	I.R.C.C.S. BONINO PULEJO	1.160.427	1.038.083	-	2.198.510
ABA590	**Acconto quota FSR da distribuire**				
ABA600	**CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE**	**5.107**	**-**	**-**	**5.107**
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	**2.611.977**	**2.353.887**	**- 779.083**	**4.186.781**
ABA650	**CREDITI V/ERARIO**	**90.634**	**179.428**	**- 110.919**	**150.981**
	Ires	8.264	124.093	- 115.000	17.357
	IVA	4.081	-	4.081	-
	Crediti d'imposta	78.289	55.335		133.624
	CREDITI V/ALTRI	**5.294.463**	**- 2.728.675**	**1.099.680**	**3.665.468**
ABA670	**Crediti v/clienti privati**	**4.101.931**	**- 2.773.896**	**1.838.597**	**3.166.632**
	Clienti privati	819.917	604.927	- 699.845	724.999
	per fatture da emettere	1.875.024	- 1.875.024	2.363.718	2.363.718
	per note di credito da ricevere	1.503.799	- 1.503.799	543.201	543.201
	per fitti	42.038	-	-	42.038
	fondo svalutazione crediti vs privati	- 138.847	-	- 368.477	- 507.324
ABA690	**Crediti v/altri soggetti pubblici**	**234.020**	**-**	**- 11.330**	**222.690**
	Crediti v/altri soggetti pubblici	234.020	-	- 11.330	222.690
		-			-
ABA710	**Altri crediti diversi**	**958.512**	**45.221**	**- 727.587**	**276.146**
	rivalsa buoni pasto	1.487	-	-	1.487
	dipendenti c/ retribuzioni	147.118	45.221	- 58.194	134.145
	v/fornitori(ACCONTI)	271.112	-	- 261.650	9.462
	v/ istituti bancari	30.595	-	-	30.595
	v/INPS	3.304	-	-	3.304
	v/INAIL	432.653	-	- 407.743	24.910
	v/INPDAP	2.085	-	-	2.085
	Crediti diversi ex Piemonte	4.680	-	-	4.680
	depositi cauzionali papardo	3.615	-	-	3.615
	depositi cauzionali ex piemonte	8.541	-	-	8.541
	altri crediti diversi	36.419	-	-	36.419
	per somme pignorate	25.866	-	-	25.866
	fondo svalutazione crediti v' clienti pubblici	- 8.963	-	-	- 8.963

Tab. 17 – Movimentazioni dei crediti (valore nominale) – II 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				

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

Il fondo non ha subito utilizzi rispetto all'anno precedente

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	- 138.847	- 368.477	-	- 507.324
ABA670	Crediti v/clienti privati				
	.....				
	.....				
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici				
	.....				
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca				
	.....				
	.....				
ABA710	Altri crediti diversi				
	.....				
	.....				

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

Si è provveduto ad incrementare, in via del tutto cautelare, il fondo svalutazione crediti verso privati nella misura di €/mgl 368 calcolato sul 100% del valore sussistente dagli anni 1999 al 2010 ed al 50% per gli anni dal 2011 al 2013. Trattasi di crediti in parte ascrivibili a prestazioni rese a stranieri la cui esigibilità, sia per carenza documentale che oggettiva possibilità di reperimento, appare estremamente difficile ed in parte da persone giuridiche nei confronti dei quali parrebbero intervenute pronunce di procedure concorsuali di liquidazione o fallimento. Per le procedure relative agli importi più rilevanti è stato interessato il servizio Affari Legali aziendali, il quale ha informalmente confermato la difficile possibilità di esazione.

Crediti verso lo Stato per anno di formazione

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/X PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno X-4 e precedenti	Anno X-3	Anno X-2	Anno X-1	Anno X
	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:**	-	-	-	-	-
	v/Stato per finanziamenti per investimenti:	-	-	-	-	-
	cofinanziamento trigeneratore Min ambiente				-	-
	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 verso la Regione o P.A. per spesa corrente

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/X PER ANNO DI FORMAZIONE						
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	**Anno 2012 e precedenti**	**Anno 2013**	**Anno 2014**	**Anno 2015**	**Anno 2016**	**Anno 2017**	**Anno 2018**
ABA360	**Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:**	**5.789.431**	**211.205**	**1.428.050**	**183.352**	**174.275**	**17.999.681**	**2.244.903**
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*	**5.789.431**	**211.205**	**1.428.050**	**183.352**	**174.275**	**17.968.707**	**1.687.539**
	Quota Assegnazione FSR Anno 2018	-	-	-	-	-	-	**1.687.539**
	Quota Assegnazione FSR Anno 2017	-	-	-	-	-	17.968.707	-
	Quota Assegnazione FSR Anno 2016	-		-	-	275	-	-
	Quota Assegnazione FSR Anno 2015	-		-	21.552	-	-	-
	Quota Assegnazione FSR Anno 2014	-		1.747	-	-	-	-
	Quota Assegnazione FSR Anno 2013	-	1.205	-	-	-	-	-
	Quota Assegnazione FSR Anno 2012	5.508.985	-	-	-	-	-	-
	Progetti Obiettivo PSN	280.446	210.000	1.426.303	161.800	174.000	-	-
	Per spesa corrente altro							
ABA400	*Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale*							
ABA410	*Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale*							
ABA450	**Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**30.974**	**557.364**
	rimborso personale comandato presso regione siciliana	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**30.974**	**-**
	rimborso payback							**495.900**
	DDS 643/2018 - stranieri irregolari	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**61.464**
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO							
ABA480	**Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti**	**3.312.419**	**-**	**-**	**-**	**-**		
	Fondi PO FESR - DDG 1672/2010 - gamma camera	52.696						
	Fondi PO FESR - DDG 1672/2011 - Tac Piemonte	120.017						
	Fondi PO FESR - DDG 1672/2011 - Tac Papardo	120.017						
	Fondi PO FESR - DDG 1881/2011 - Impianto Antincendio	-						
	Fondi PO FESR - DDG 1881/2011 - Pronto Soccorso	160.294						
	Fondi PO FESR - DDG 1881/2011 - Medicina Nucleare	49.116						
	Fondi PO FESR - DDG 16172/2010 - Angiografi Digitali	446.709						
	Hospice papardo	23.016						
	Cipe 2001	21.339						
	Padiglione ex Hanseniani p.o. Piemonte	3.611						
	POR Piemonte 2003	15.635						
	POR Piemonte 2008	35						
	Verifiche sismiche	1.999						
	Art. 79	615						
	Fondi ex art. 20 L.67/88	2.297.320						
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 anno 2006*					-		
						-		
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							
ABA500	**Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per ripiano perdite**	-	-	-	-	-	**1**	**-**
ABA350	***TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA***	**9.101.850**	**211.205**	**1.428.050**	**183.352**	**174.275**	**17.999.682**	**2.244.903**

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

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

Crediti vs Aziende Sanitarie Pubbliche della Regione

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/X PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno X-4 e precedenti	Anno X-3	Anno X-2	Anno X-1	Anno X
ABA530	**CREDITI V/COMUNI**	-				
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
ABA570	**Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione**			**1.263**	**1.894**	**1.894**
ABA580	**Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni**	**282.979**	**348.004**	**377.715**	**764.859**	**2.403.065**
	asp messina	117.666	171.108	75.553	83.931	575.698
	policlinico gaetano martino	165.298	108.834	147.906	192.994	309.097
	ao civico di palermo	10	2	-	-	-
	Asp RG	-	-	-	-	30.017
	Bonino Pulejo	5	68.061	154.257	487.934	1.488.253
ABA600	**CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE**	**5.107**		**-**	**-**	**-**
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	**288.086**	**348.004**	**378.978**	**766.753**	**2.404.959**
ABA650	**CREDITI V/ERARIO**	**78.289**	**-**	**-**	**8.264**	**64.428**
	per ires				8.264	9.093
	per IVA				-	-
	per altri crediti d'imposta	78.289	-	-	-	55.335
ABA660	**CREDITI V/ALTRI**	**555.326**	**116.039**	**19.892**	**49.663**	**2.657.365**
ABA670	**Crediti v/clienti privati**	**408.473**	**89.711**	**3.770**	**29.712**	**2.634.967**
	di cui Crediti v/clienti privati	484.773	97.785	11.608	34.623	96.211
	di cui per fatture da emettere					2.363.718
	di cui per note di credito da ricevere					543.201
	di cui crediti per fitti	39.031	1.015	915	763	314
	di cui per fondo svalutazione crediti	- 115.331	- 9.089	- 8.753	- 5.674	- 368.477
ABA680	**Crediti v/gestioni liquidatorie**					
ABA690	**Crediti v/altri soggetti pubblici**	**146.853**	**26.328**	**16.122**	**19.952**	**22.398**
	CASA CIRCONDARIALE DI MESSINA	1.334	30	26	-	-
	INPS-IST.NAZ.LE DELLA PREV.ZA SOCIALE	59.325	26.298	16.096	19.831	22.350
	ENEA	71.428				
	MINISTERO ECONOMIA E FINANZE- DIREZ. PROV. MESSINA	5.708	-	-	-	-
	PREFETTURA DI MESSINA	95	-	-	121	48
	FONDAZIONE POLO ONCOLOGICO	8.963	-	-	-	-

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/X PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE			
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI			
ABA280	**Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:**	**-**		
	Crediti ex art 20 L.67/88	-		
	Min Ambiente cofinanziamento trigeneratore	-		
	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*	**27.442.559**		
	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente	25.190.010		
	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	2.252.549		
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**	**588.338**		
ABA460	**CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:**			
	……			
	……			
ABA470	**CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO**	**3.312.420**		
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	3.312.419		
ABA490	**Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione**			
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	**1**		
ABA500	*Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite*	1		
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	**31.343.317**		

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/X PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
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**	4.176.623		
ABA590	**Acconto quota FSR da distribuire**			
ABA600	**CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE**	5.107		
	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**	**150.981**		
	CREDITI V/ERARIO	150.981		
	.....			
	CREDITI V/ALTRI			
ABA670	**Crediti v/clienti privati**	**3.166.632**		
ABA680	**Crediti v/gestioni liquidatorie**			
	.....			
	.....			
ABA690	**Crediti v/altri soggetti pubblici**	**231.653**		
	.....			
	.....			
ABA700	**Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca**			
ABA710	**Altri crediti diversi**	**276.146**		

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

Di seguito la movimentazione deell'incasso crediti FSN/FSR dopo il 31/12/2018

			Saldo al 31/12/2018	25.190.010
	Anno FSR	**Incassi entro la data di adozione del bilancio**	**Dettaglio credito**	**data incasso**
ABA390	2017	Incassi entro la data di adozione del bilancio	41.219	02/04/2019
	2017	Incassi entro la data di adozione del bilancio	21.951	02/04/2019
	2017	Incassi entro la data di adozione del bilancio	39.777	02/04/2019
	2018	Incassi entro la data di adozione del bilancio	3.528.000	27/03/2019
	2018	Incassi entro la data di adozione del bilancio	2.624.000	09/04/2019
	2018	Incassi entro la data di adozione del bilancio	19.490	02/04/2019
	2018	Incassi entro la data di adozione del bilancio	30.994	02/04/2019
	2018	Incassi entro la data di adozione del bilancio	16.157	02/04/2019
	2018	Incassi entro la data di adozione del bilancio	37.387	02/04/2019
	2018	Incassi entro la data di adozione del bilancio	1.160.000	02/04/2019
		Incassi al 30/04/2019	**7.518.975**	
		Credito al 30/04/2019	**17.671.035**	

	Crediti per quota FSR							
	Anno 2012	**Anno 2013**	**Anno 2014**	**Anno 2015**	**Anno 2016**	**Anno 2017**	**Anno 2018**	**Complessivo**
	5.508.985	**1.205**	**1.747**	**21.552**	**275**	**17.968.707**	**1.687.539**	**25.190.010**
Incassi avvenuti	-	-	-	-	-	- 102.947	- 7.416.028	**- 7.518.975**
Residuo da incassare	**5.508.985**	**1.205**	**1.747**	**21.552**	**275**	**17.865.760**	**- 5.728.489**	**17.671.035**

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.

CRED01 – SI	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di crediti iscritti nell'attivo circolante.

Altre informazioni relative ai crediti.

Informazione	**Caso presente in azienda?**		**Se sì, illustrare**
CRED02 – Gravami. Sui crediti dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	NO		
CRED03 – Cartolarizzazioni. L'azienda ha in atto operazioni di cartolarizzazione dei crediti?	NO		
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)?	NO		

5. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

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

Tab. 2 – Movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

ELENCO PARTECIPAZIONI 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
Partecipazioni in imprese controllate:									
...									
...									
Partecipazioni in imprese collegate:									
...									
...									
Partecipazioni in altre imprese:									
...									
...									

Tab. 3 – Elenco e informativa delle partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni

DETTAGLIO ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Valore finale
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni	Cessioni (valore netto)	
Partecipazioni in imprese controllate:										
...										
...										
Partecipazioni in imprese collegate:										
...										
...										
Partecipazioni in altre imprese:										
...										
...										
Altri titoli (diversi dalle partecipazioni)										
...										
...										

Tab. 4 – 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
AF01 – Gravami. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?	NO		
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?	NO		
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?	NO		
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)?	NO		

Crediti verso Regione per incrementi di Patrimonio Netto

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Delibera n°/anno	Importo delibera	Riscosso negli esercizi precedenti (-)	Consistenza iniziale L 01/01/2018	Riclassificazioni e/o compensazioni	Riscossioni (-)	Consistenza finale
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti				-		-	-
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti				4.586.483	-	- 1.274.064	3.312.419
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione					-		
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite							
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005							
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti							

Tab. 25 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

Con nota prot. 47513 del 13.08.2015 l'Azienda ha richiesto al Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare (MATTM) di poter fruire di residui fondi POI Energia che potevano essere disponibili per le Aziende Sanitarie delle regioni Sicilia Campania Calabria e Puglia per reintegrare le somme stanziate sul bilancio aziendale per l'investimento attuato nell'ambito dell'efficientamento energetico e relativo alla realizzazione di un impianto di tri-generazione, già finanziato con fondi del proprio bilancio aziendale. Si deve rilevare che il progetto per la realizzazione del predetto impianto era stato presentato, in precedenza, nell'ambito della manifestazione d'interesse riferita all'avviso del predetto Ministero, datato 15/04/2010. per interventi di efficientamento energetico e si era classificato al 14° posto dei progetti approvati, ma non era rientrato tra i 5 progetti ammessi a finanziamento. Nel contempo, anche l'Assessorato Regionale Salute con nota prot. 74857 del 02.10.2015 formalizzava la possibilità di inoltrare richiesta di accesso ai predetti fondi residui POI Energia per interventi di efficientamento energetico.

Il MATTM, infine, con nota prot 1124 del 23.02.2016 comunicava che, finalizzata alla verifica di conformità degli interventi inseriti in APQ, a seguito della firma dell'Atto Integrativo dell'APQ Sicilia del 30.12.2015, veniva disposta una visita in loco in data 09.03.2016. Tale verifica non ha dato luogo a contestazioni di sorta. Il MATTM, nell'ambito del Programma Operativo Interregionale FESR 2007-2013 "Energie rinnovabili e risparmio energetico" (di seguito anche POI Energia, POI o Programma) sui territori delle Regioni della Convergenza (Calabria, Campania, Puglia e Sicilia), dopo la ricognizione dei potenziali progetti "retrospettivi" coerenti con i criteri di selezione del POI e finanziati con fondi propri o altri canali di finanziamento nazionale e completate le attività della verifica da parte dell'Organismo Intermedio del POI Energia ha inserito il progetto di che trattasi, considerato coerente, nell'Atto integrativo all'Accordo di Programma Quadro con la Regione Sicilia "Energia".

E', pertanto, risultato ammesso a cofinanziamento a valere sulle Linee di attività 2.2 del POI Energia l'intervento per la *"Realizzazione del Trigeneratore presso il P.O. Papardo di Messina"*- codice CUP: H44E06000180001.

L'importo di €/mgl .1.274 è stato incassato durante l'anno 2018.

Disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	21.286	2.534.602	- 2.539.391	16.497
ABA770	Istituto Tesoriere	45.897.026	172.011.526	- 153.904.615	64.003.937
ABA770	via card	2.843	-	- 1.519	1.324
ABA770	Agente Contabile	22.888	- 111	112	22.889
ABA790	Conto corrente postale	9.483	22.573	- 20.199	11.857
ABA750	**Totale**	**45.953.526**	**174.568.590**	**- 156.465.612**	**64.056.504**

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
DL02 – Gravami. Sulle disponibilità liquide dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	SI		Al 31/12/2018 risultano in essere sul c/c intrattenuto presso BNL pignoramenti per euro 456.189,50. Con cadenza trimestrale viene inviato prospetto riepilogativo al U.O. Affari Legali per la verifica di sussistenza del vincolo.
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)?	NO		

6. Ratei e risconti attivi

Tab. 5 – Ratei attivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE)

CODICE MOD. CE	RATEI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
ACA010	*ratei attivi*	32.133	

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

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
ACA040	**Risconti attivi**	32.847	
	…		
	…		

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

L'importo è relativo ai pro quota maturati relativi abbonamenti, assicurazioni e canoni

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

Informazione	**Caso presente in azienda?**		**Se sì, illustrare**
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)?	NO		

Patrimonio netto - Finanziamenti per investimenti – sintesi

CODICE MOD. SP	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**	**9.454.142**	-					**9.454.142**
PAA010	**FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:**	**91.913.586**	**3.197.276**	**356.987**	**- 7.229.852**	**224.364**	**-**	**88.462.361**
PAA020	*Finanziamenti per beni di prima dotazione*	*715.070*	-	-	*- 175.530*		-	*539.540*
PAA030	***Finanziamenti da Stato per investimenti***	***3.258.781***	**-**	**-**	***- 159.258***	**-**	**-**	***3.099.523***
PAA040	*Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88 e Min Ambiente*	*2.223.604*	-	-	-	-	-	*2.223.604*
PAA050	*Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca*	-	-	-	-	-	-	-
PAA060	*Finanziamenti da Stato per investimenti - altro*	*1.035.177*	-	-	*- 159.258*	-	-	*875.919*
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	*76.097.389*	29.520	356.987	*- 4.273.664*	*224.364*		*72.434.596*
PAA080	*Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti*	*9.717*	-	-	*- 2.160*	-	-	*7.557*
PAA090	*Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio*	*11.832.629*	*3.167.756*	-	*- 2.619.240*		-	*12.381.145*
PAA100	**RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI**	**63.139**			**- 2.278**	-		**60.861**
PAA110	**ALTRE RISERVE:**	**1.942.939**	**-**	**-**	**- 19.681**	**12**	**-**	**1.923.270**
PAA120	Riserve da rivalutazioni	-	-	-	-	-	-	-
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	-	-	-	-	-	-	-
PAA140	Contributi da reinvestire	-	-	-	-	-	-	-
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	*1.821.595*	-	-	-	*12*	-	*1.821.607*
PAA160	Riserve diverse	*121.344*	-	-	*- 19.681*	-	-	*101.663*
PAA170	**CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:**	**5.446.946**	**-**	**- 5.446.946**	**-**		**-**	**-**
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	-						-
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-						-
PAA200	Altro	*5.446.946*		*- 5.446.946*				-
PAA210	**UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO**	**- 3.259.947**		**5.689.409**		**-**	-	**2.429.462**
PAA220	**UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO**	**242.463**	- 242.463			-	316.869	**316.869**
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	**105.803.268**	**2.954.813**	**599.450**	**- 7.251.811**	**224.376**	**316.869**	**102.646.965**

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

Patrimonio Netto - Finanziamenti per investimenti – dettaglio

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	Consistenza all'inizio dell'esercizio	MOVIMENTI 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*
PAZ999	**PATRIMONIO NETTO**	**105.803.268**	**2.954.813**	**599.450**	**- 7.251.811**	**541.245**	**102.646.965**		
PAA000	**Fondo di dotazione**	**9.454.142**	-	-	-	-	**9.454.142**		
	fondo di dotazione	9.454.142	-	-	-	-	9.454.142		
PAA010	**finanziamenti per investimenti**	**91.913.586**	**3.197.276**	**356.987**	**- 7.229.852**	**224.364**	**88.462.361**		
PAA020	**Per beni di prima dotazione:**	**715.070**			- 175.530		539.540		
PAA030	**finanziamenti da stato per investimenti**	**3.258.781**	-	-	**- 159.258**	-	**3.099.523**		
PAA040	Da stato per investimenti ax art. 20 L. 67/88 e Min Ambiente	2.223.604		-		-	2.223.604		
PAA060	Da stato per investimenti -altro	1.035.177		-	- 159.258	-	875.919		
PAA070	**Da Regione:**	**76.097.389**	**29.520**	**356.987**	**- 4.273.664**	**224.364**	**72.434.596**		
21170700	Realizzazione Polo Oncologico	26.270.905	-	-	- 1.654.809		24.616.096		
21170705	Riserva da scorporo 20% (Terreni)	10.236.175	-	-	-	-	10.236.175		
21170712	Contributi per sterilizzazione mobili, impianti e attrezzature	263.836	-	-	- 8.292	-	255.544		
21170720	Riserva Contributi per sterilizzazione immobili	19.415.067	-	-	- 1.231.353	-	18.183.714		
21170732	contributi in c/capitale da stato/regione anno 2008 ex piemo	34	-	-		-	34		
21170733	contributi in c/capitale da stato/regione anno 2008 ex papardo	-	29.520	-	29.520	-	-		
21170734	contributi in c/capitale da stato/regione anno 2009 ex papardo	524.642	-	-	- 19.518	-	505.124		
21170738	riserva per utilizzo fondo tutela maternita'	1.015	-	-	-	-	1.015		
21170739	riserva per utilizzo fondo riabilitazione psicologica	1.039	-	-	-	-	1.039		
22111001	Finanziamenti per Investimenti Hospice	274.645	-	-	- 13.843	-	260.802		
22111013	riserva per utilizzo fondo sicurezza bambini in ospedale	5.623	-	-	- 318	-	5.305		
22111014	riserva per utilizzo fondo riabil.pscicol.reparti critici	2.314	-	-	- 1.831	-	483		
22111015	fin. adeg. sistemi informativi ex art 79	16.112	-	-	- 15.497	-	615		
22111017	riserva per fabbtricati strumentali indisponibili fin 2013	965.631	-	-	- 32.754	-	932.877		
22111020	riserva per utlizzo fondo accred.punti unicef e parto analg.	4.289	-	-	- 1.293	-	2.996		
22111021	Fin x investimenti da Regione ex Piemonte per piastra chirurgica, haneseniani, Imp. Elettrici, P.S. e verifiche sismiche	7.438.775	-	-	- 363.965	-	7.074.810		
22111022	Fin x investimenti da Regione lavori 7° lotto e Psichiatria	6.054.404	-	-	- 317.847	-	5.736.557		
22111023	Finanz per investimenti da Regione POFESR AOR	1.301.349	-	-	- 382.474	- 7.935	910.940		
22111024	finanziamento micronido aziendale	66.679	-	-	- 5.332	-	61.347		
22111028	Riserva per acquisto beni pluriennali PO PSN CODICE ROSA	100.951	-	-	- 27.149	827	74.629		
22111029	Riserva per acquisto beni pluriennali PO PSN FARE DI PIU	8.965	-	-	- 2.715	464	6.714		
22111031	Riserva per acquisto beni pluriennali PUNTO NASCITA	395.495	-	-	- 88.453	-	307.042		
22111032	Riserva per acquisto beni pluriennali PO PSN LAVORI ANTINCENDIO	2.676.354	-		-	10.150	2.686.504		
22111034	riserva acquisti po psn rete civica della salute	2.383	-	-	- 530	-	1.853		
22111036	riserva acquisti po psn sviluppo rete oncologica	2.082	-	-	- 22.197	220.858	200.743		
22111037	riserva acquisti beni dura pluriennale portatile radiologia	68.625	-	-	- 15.250	-	53.375		
22111043	riserva per acquisto beni aventi durata pluriennale psn 15 diagnosi e cura neoplasia mammaria	-	-	351.067	- 36.490	-	314.577		
22111044	riserva per acquisto beni aventi durata pluriennale psn azione 16 5_2016 percorsi ass. integr.	-	-	5.920	- 2.234	-	3.686		
PAA080	**Da altri soggetti pubblici:**	**9.717**	-	-	**- 2.160**	-	**7.557**		
	... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)	9.717			- 2.160		7.557		
PAA090	**Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:**	**11.832.629**	**3.167.756**	-	**- 2.619.240**	-	**12.381.145**		
22111011	rettifica contributi c/esercizio anno 2012	3.007.932	-	-	- 245.626	-	2.762.306		
22111025	rettifica contributi c/esercizio anno 2013	-	332.990		- 332.990		-		
22111026	rettifica contributi c/esercizio anno 2014	1.329.347	-	-	- 461.041	-	868.306		
22111027	rettifica contributi c/esercizio anno 2015	2.197.153	-	-	- 345.769	-	1.851.384		
22111033	rettifica contributi c/esercizio anno 2016	2.789.125	-	-	- 458.801	-	2.330.324		
22111038	rettifica contributi c/esercizio anno 2017	2.509.072	-	-	- 419.430	-	2.089.642		
22111045	riserva per investimenti anno 2018	-	2.834.766	-	- 355.583	-	2.479.183		
PAA100	**riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti**	**63.139**	-	-	**- 2.278**	-	**60.861**		
22120005		63.139			- 2.278		60.861		
PAA110	**ALTRE RISERVE**	**1.942.939**	-	-	**- 19.681**	**12**	**1.923.270**		
21130304	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	1.821.595	-	-	-	**12**	1.821.607		
21170735	Finanziamenti per investimenti da privati	99.421	-	-	- 15.296		84.125		
21170740	Riaserva gamma camera pofersr (penale philips)	21.923	-	-	- 4.385	-	17.538		
PAA170	**contributi per ripiano perdite**	**5.446.946**	-	**- 5.446.946**	-	-	-		
	contributi per ripiano perdite	5.446.946	-	- 5.446.946		-	-		
PAA210	**UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO**	**- 3.259.947**	-	**5.689.409**	-	-	**2.429.462**		
	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	- 3.259.947	-	5.689.409		-	2.429.462		
PAA220	**UTILI (PERDITE) D'ESERCIZIO**	**242.463**	**- 242.463**	-	-	**316.869**	**316.869**		
	UTILI (PERDITE) D'ESERCIZIO	242.463	- 242.463			316.869	316.869		

Tab. 33 – Dettaglio finanziamenti per investimenti

Movimentazione utili/perdite

ANNO	PERDITE DA BILANCI D'ESERCIZIO	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE ASSEGNATI E NON INCASSATI	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE INCASSATI AL 31/12/2018	UTILIZZO COME DA CIRCOLARE ASSEGNAZIONE 2016	PERDITE A NUOVO AL 31/12/2018
2004	- 23.981.005		23.981.005		-
2005	-		-		-
2006	- 35.091.576		35.091.576		-
2007	- 28.168.586		28.168.586		-
2008	- 12.873.092		12.873.092		-
2009	- 28.717.631		28.717.631		-
2010	- 6.553.431		6.553.431		-
2011	- 358.309		358.309		-
2012	- 2.914.975		2.914.975		-
2014	- 1.030.142			1.030.142	-
	nb: la perdita d'esercizio esposta all'anno 2014 è relativa al ricalcolo delle quote d'ammortamento ex d.lgs 118/2011				

ANNO	UTILI DA BILANCI D'ESERCIZIO	UTILIZZI PER RIPIANO PERDITE	UTILIZZI PER INVESTIMENTI	UTILIZZO COME DA CIRCOLARE ASSEGNAZIONE 2016	UTILI A NUOVO AL 31/12/2018
2001	30	-	-	- 30	-
2002	1.534.000	-	- 1.534.000	-	-
2003	1.370.000	-	- 835.777	- 534.223	-
2005	2.455.861	-	-	- 495.889	1.959.972
2014		-	-	-	34.685
2015		-	-	-	86.949
2016		-	-	-	105.393
2017					242.463
	PAA210 UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO				**2.429.462**

Con nota prot. 35077 del 27/04/2017 "Direttiva per la chiusura dei Bilancio d'esercizio 2016" la Regione ha espressamente disciplinato la compensazione tra la perdita 2014 da ricalcolo ammortamenti da nuove aliquote d.lgs 118/2011 ed utili eventualmente disponibili; la tabella suesposta evidenzia le movimentazioni effettuate. Con D.A. 361/2018 è stata finanziata la copertura della perdite dell'anno 2007, importo incassato nell'anno 2018.

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

PN 01 – NO	

PN02 – Fondo di dotazione

PN02 – NO	Il fondo di dotazione non ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente.

Altre informazioni relative al patrimonio netto

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
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)?	NO		

7. Fondi per rischi e oneri

Fondi per rischi

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Nuove assegnazioni	Utilizzi per riserve da Patrimonio Netto	Valore finale
PBA000	**FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE**						
PBA010	**FONDI PER RISCHI:**	**25.614.520**	**3.736.500**	**-**	**-**	**- 3.121.050**	**26.229.970**
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	14.800.760	2.444.500	-	-	- 2.048.409	15.196.851
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	56.803	-	-	-	- 8.104	48.699
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-	-	-	-	-
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	10.694.822	1.292.000	-	-	- 1.064.537	10.922.285
PBA060	Altri fondi rischi:	62.135	-	-	-	-	62.135
PBA070	**FONDI DA DISTRIBUIRE:**	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-

Tab. 6 – Consistenza e movimentazioni dei fondi rischi e oneri

Voce PBA020 – Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali €/mgl 15.196

La consistenza è stata determinata dietro quantificazione del Servizio Affari Legali con note prot. 26594 del 30/05/2019, prot. n. 26764 del 31/05/2019 e prot. n. 26843 del 31/05/2019; l'accantonamento di specie si incrementa su base annua di € mgl 2.444. Appare opportuno rappresentare in questa sede l'esistenza di rischi potenziali derivanti dal fallimento della soc. Faro Assicurazioni per il quale l'Azienda ha proposto domanda di insinuazione al passivo e per i cui dettagli si rimanda alle precipue note del servizio Affari Legali dell'A.O. Papardo che in anni precedenti ha relazionato sull'argomento.

Voce PBA030 – la voce ha subito una movimentazione di €/mgl 8

Voce PBA050 La variazione incrementale del fondo di cui alla voce PBA050 "Fondo rischi per copertura diretta dei rischi" è così composta:

- Per €/mgl +300 relativo all'accantonamento effettuato per rischi derivanti dal Fallimento della società assicuratrice Faro spa
- Per €/mgl + 992 per accantonamento annuale sinistri 2018
- Per €/mgl - 1.064 per utilizzi da soccombenze.

PBA060 – Altri fondi rischi: non ci sono state movimentazioni nell'anno

Quote inutilizzate contributi

La voce PBA 150, di cui alla tabella seguente, espone in dettaglio tutte le quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Nuove assegnazioni	Utilizzi per riserve da Patrimonio Netto	Valore finale
PBA150	**QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:**	**19.502.790**	**-**	**-**	**-**	**- 4.222.812**	**15.279.978**
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	19.502.790	-	-	-	- 4.222.812	15.279.978
24130512	Da Regione Per Fs Finalizzato	84.748	-	-	-	-	84.748
24130581	P.o. Psn - Anno 2013 Umanizzazione Cure Oncologiche	1.155	-	-	-	-	1.155
24130582	P.o. Psn - Anno 2013 Riab Psicologica Reparti Critici	1.232	-	-	-	-	1.232
24130583	P.o. Psn - Anno 2013 Rete Civica Salute	2.340	-	-	-	-	2.340
24130584	P.o. Psn - Anno 2013 Supporto Psicologico	1.616	-	-	-	-	1.616
24130585	P.o. Psn - Anno 2013 Fare Di Piu Non Significa Fare Meglio	441.523	-	-	-	- 33.685	407.838
24130586	P.o. Psn - Anno 2013 Codice Rosa	212.915	-	-	-	- 3.842	209.073
24130587	P.o. Psn - Anno 2012 Stroke Unit 10,2	75.257	-	-	-	-	75.257
24130588	P.o. Psn - Anno 2012 Punti Unicef	18.130	-	-	-	-	18.130
24130589	P.o. Psn - Anno 2012 Prevenzione Sids	8.302	-	-	-	-	8.302
24130590	P.o. Psn - Anno 2012 Riab Psicologica	-	-	-	-	-	-
24130591	P.o. Psn - Anno 2012 Screening Uditivo Neonatale	3.155	-	-	-	-	3.155
24130592	P.o. Psn - Anno 2012 Of Att Test Hiv	9.345	-	-	-	-	9.345
24130593	P.o. Psn - Anno 2010 Malattie Rare	7.363	-	-	-	-	7.363
24130594	Cespiti Non Finanziati Al 31/12/2014	399.472	-	-	-	- 362.510	36.962
24130595	Cespiti Non Finanziati Al 31/12/2015	469.465	-	-	-	-	469.465
24130596	P.o. Psn - Anno 2010 Tutela Maternita'	4.000	-	-	-	-	4.000
24130597	P.o. Psn - Anno 2011 Punti Unicef E Partoanalgesia	7.137	-	-	-	-	7.137
24130598	P.o. Psn - Anno 2011 Bambini In Ospedale	1.939	-	-	-	-	1.939
24130599	P.o. Psn - Anno 2011 Riab Psic Reparti Critici	1.239	-	-	-	-	1.239
24130600	Anno 2015 - Contributi Da Regione Per Investimenti (lavori Antincendio Cpi)	1.614.804	-	-	-	- 10.150	1.604.654
24130601	Anno 2015 - Effetti Nuova Conta Inventariale	90.586	-	-	-	-	90.586
24130602	Psn 2014 Sviluppo Rete Oncologica D.a 1627/2015	4.738.983	-	-	-	- 344.262	4.394.721
24130603	Psn 2014 Piano Nazionale Prevenzione	3.801	-	-	-	-	3.801
24130605	Anno 2016 - Variante Suppletiva Antincendio	1.600.000	-	-	-	-	1.600.000
24130606	Anno 2016 - Prospetti Pal B e C	400.000	-	-	-	-	400.000
24130607	Anno 2016 - Sostituzione Pavimenti Pvc	326.970	-	-	-	- 267.557	59.413
24130608	Anno 2016 - Trasferimento Malattie Infettive Al Corpo D	2.730.000	-	-	-	- 2.730.000	-
24130609	Anno 2016 - Acquisto Risonanze Magnetiche	1.200.000	-	-	-	- 104.767	1.095.233
24130610	Anno 2016 - Acquisto Portatile Radiologia	289.750	-	-	-	-	289.750
24130611	Anno 2016 - Acquisto Tac Multi Slice	200.000	-	-	-	-	200.000
24130612	Anno 2016 - Acquisto Frazionatore Medicina Nucleare	183.000	-	-	-	-	183.000
24130613	Anno 2016 - Personale Ex Lsu	-	-	-	-	-	-
24130614	Anno 2016 - Acceleratore Lineare	2.185.000	-	-	-	-	2.185.000
24130615	Anno 2016 - Cardiohelp - Sistema Di Supporto Respiratorio	158.600	-	-	-	-	158.600
24130616	Anno 2016 - Contropulsatore Aortico	54.900	-	-	-	-	54.900
24130617	Anno 2016 - Macchina Cuore Polmone	168.600	-	-	-	-	168.600
24130618	Anno 2016 - Sistema Ecocardiografico	170.800	-	-	-	-	170.800
24130619	Anno 2016 - Sistema Endoscopico Laparoscopico	185.200	-	-	-	-	185.200
24130620	Anno 2016 - Letti Di Terapia Intensiva	140.000	-	-	-	-	140.000
24130621	Anno 2016 - Ventilatori Polmonari	140.000	-	-	-	-	140.000
24130622	Anno 2016 - Paratie Per Protezioni Anti Rx	52.129	-	-	-	-	52.129
24130623	P.o. Psn - Anno 2015 Diagnosi Cura Neoplasia Mammaria	539.334	-	-	-	- 358.985	180.349
24130624	P.o. Psn - Anno 2016 Monitoraggio Farmaci Biologici	400.000	-	-	-	-	400.000
24130625	P.o. Psn - Anno 2016 Percorsi Assitenziali Integrati	180.000	-	-	-	- 7.054	172.946
PBA200	**ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:**	**1.364.000**	**-**	**-**	**1.629.000**	**- 571.441**	**2.421.559**

Voce PBA200 – altri fondi per oneri e spese

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Nuove assegnazioni	Utilizzi per riserve da Patrimonio Netto	Valore finale
PBA200	**ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:**	**1.364.000**	**-**	**-**	**1.629.000**	**- 571.441**	**2.421.559**
PBA210	Fondi integrativi pensione	-	-	-	-	-	-
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	1.364.000		-	1.629.000	- 571.441	2.421.559
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA	-	-	-	-	-	-
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	-	-	-	-	-	-
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	-	-	-	-	-	-
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	**46.481.310**	**3.736.500**	**-**	**1.629.000**	**- 7.915.303**	**43.931.507**

Nell'assegnazione definitiva di FSR dell'anno 2018 hanno trovato luogo i sottoindicati importi:

- Rinnovi contrattuali personale dipendente – Dirigenza Medica €/mgl 1.479
- Rinnovi contrattuali personale dipendente – Dirigenza non Medica €/mgl 150

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
FR01. Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esiste la possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli ammontari stanziati?	NO		
FR02. Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili?	NO		
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?	NO		
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)?	NO		

8. 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				
PCA010	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente				
	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO				

Tab. 7 – Consistenza e movimentazioni del Trattamento di Fine Rapporto

Non presente

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		

9. Debiti - Consistenza e movimentazione

PDA 120 – Altri debiti v/Regione: è stato qui riclassificato l'importo di €/mgl 1.554 relativo al finanziamento per "Rete radio 118" nel quale l'A.O. Papardo ha mera funzione strumentale di gestore finanziario della somma e delle procedure amministrative sottese, preso atto, peraltro, che alla fine dell'intervento alcunché rimarrà nel patrimonio aziendale dato che gli edificandi ponti radio sono dislocati su tutto il territorio siciliano

PDA140 - Debiti v/ Aziende Sanitarie Pubbliche

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
PDA210	**Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni**	**2.110.307**	**1.760.574**	**- 2.260.788**	**1.610.093**
24130178	Azienda sanitaria di agrigento	1.497	-	- 999	498
24130179	Azienda sanitaria di catania	19.769	5.904	- 5.535	20.138
24130181	Azienda sanitaria di enna	9.199	-	- 5.818	3.381
24130182	Azienda sanitaria di palermo	26.505	26.438	- 30.572	22.371
24130183	Azienda sanitaria di ragusa	29.652	46.119	- 53.359	22.412
24130184	Azienda ospedaliera Civico di Palermo	5.083	131	-	5.214
24130186	Azienda ospedaliera garibaldi di ct	45.722	11.890	- 11.538	46.074
24130189	Azienda ospedaliera universitaria vittorio emanuele di catania	64.803	110.013	- 104.264	70.552
24130191	Azienda ospedaliera cannizzaro di catania	69.903	127.523	- 115.379	82.047
24130193	Azienda ospedaliera Villa Sofia di Palermo	23.636	37.636	- 14.282	46.990
24130201	Policlinico Giaccone di Palermo	117.048	2.312	- 77.089	42.271
24130203	Policlinico Gaetano Martino di di Messina	240.787	608.680	- 722.356	127.111
24130209	Azienda sanitaria di Messina	611.266	254.226	- 278.861	586.631
24130210	Azienda sanitaria di Caltanissetta	3.825	34.237	- 36.049	2.013
24130211	Azienda sanitaria di Siracusa	822.452	364.448	- 665.706	521.194
24130212	Azienda sanitaria di Trapani	10.557	51	-	10.608
24130251	Azienda sanitaria IRCCS Bonino Pulejo	8.603	130.966	- 138.981	588
PDA220	**Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione**	**204.444**	**10.061**	**- 10.061**	**204.444**
PDA230	**Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto**	-	-	-	-
PDA 140	***TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE***	**2.314.751**	**1.770.635**	**- 2.270.849**	**1.814.537**

La tabella suesposta indica il dettaglio dei movimenti intervenuti nell'anno 2018

PDA 280 – Debito v/Fornitori

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
PDA280	**DEBITI V/FORNITORI:**	**27.628.363**	**62.594.903**	**- 61.958.143**	**28.265.123**
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	-	-	-
24060101	Debiti verso altri fornitori	21.781.924	55.933.766	- 55.468.647	22.247.043
24060103	Debiti verso altri fornitori per fatture da ricevere	5.425.023	5.749.422	- 5.425.023	5.749.422
24130171	Debiti verso professionisti	192.019	425.842	- 485.624	132.237
24130263	debiti vs SEUS 118	229.397	485.873	- 578.849	136.421

PDA 310 – Debiti v/ Istituto Tesoriere

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
PDA310	**DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE**	**127.385**	**372.251**	**- 387.850**	**111.786**
	Debiti v/Istituto Tesoriere per interessi passivi	**-**	**-**	**-**	**-**
	Debiti v/Istituto Tesoriere per anticipazioni di Tesoreria	**-**	**-**	**-**	**-**
	Debiti v/Istituto Tesoriere per accrediti non identificati	**127.385**	**372.251**	**- 387.850**	**111.786**

PDA 320 – Debiti Tributari

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
PDA320	**DEBITI TRIBUTARI:**	**6.214.056**	**32.467.600**	**- 32.333.540**	**6.348.116**
PDA320	irap per alpi da pagare	59.886	14.445	- 5.238	69.093
	irap per attivita peritali	3.415	5.238	-	8.653
	iva	8	24.507	- 23.508	1.007
	erario ritenute lavoro autonomo	91.680	88.879	- 104.101	76.458
	IRAP	713.139	5.250.958	- 5.293.671	670.426
	addizionale regionale	8.174	952.076	- 944.480	15.770
	addizionale comunale	2.868	429.729	- 427.321	5.276
	ritenute irpef	1.874.795	16.000.969	- 16.139.030	1.736.734
	irap su fondi contrattuali da pagare	570.839	578.917	- 554.488	595.268
	bollo virtuale	3.899	11.685	- 11.156	4.428
	tares	1.077	-	-	1.077
	IVA SPLIT PAYMENT	2.884.275	9.110.197	- 8.830.547	3.163.925

PDA 330 Debiti v/Istituti Previdenziali

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
PDA330	**DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI**	**4.989.255**	**24.714.305**	**- 24.724.257**	**4.979.303**
PDA330	inps	**12.526**	62.904	- 65.368	**10.062**
	inpdap	**9.551**	-	-	**9.551**
	enti diversi	**827**	-	-	**827**
	inpdap su fondi contrattuali	**1.761.893**	1.761.191	- 1.565.641	**1.957.443**
	onaosi - debiti diversi	**26.080**	48.046	- 48.389	**25.737**
	onaosi - perseo debiti diversi ex piemonte	**22.352**	-	- 3.241	**19.111**
	cpdel obbligatoria	**1.508.096**	11.178.998	- 11.261.993	**1.425.101**
	cpdel riscatti	**2.928**	32.351	- 33.095	**2.184**
	codel ricongiunzione	**1.758**	19.131	- 19.309	**1.580**
	cps obbligatoria	**1.231.359**	8.911.620	- 9.007.143	**1.135.836**
	cps riscatti	**13.184**	152.921	- 153.643	**12.462**
	cps ricongiunzione	**1.225**	9.053	- 9.654	**624**
	inadel tfs	**252.584**	1.532.402	- 1.557.843	**227.143**
	inadel tfr	**115.675**	790.866	- 782.329	**124.212**
	inadel riscatti	**69**	833	- 833	**69**
	cassa unica del credito	**29.148**	213.989	- 215.776	**27.361**

PDA340 Debiti v/altri –

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
PDA340	**DEBITI V/ALTRI:**	**9.235.388**	**10.253.939**	**- 10.187.018**	**9.302.309**
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	-
PDA360	Debiti v/dipendenti	8.220.212	7.282.616	- 6.971.427	8.531.401
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-
PDA380	Altri debiti diversi:	1.015.176	2.971.323	- 3.215.591	770.908
		-	-	-	-

Di seguito il dettaglio degli importi per relativa voce di SP:

- PDA360 – Debiti v/dipendenti € mgl 8.531 accoglie principalmente
    - Debiti per fondi contrattuali per retribuzioni di risultato e produttività relativi all'anno 2018 accantonato e non ripartito per € mgl 7.006
    - Debiti v/dipendenti per quote A.L.P.I accantonate e non ancora ripartite - € mgl 940
    - Debiti per quote maturate relative a attività di espianto non ancora ripartite - € mgl 21 più altre voci residuali
- PDA380 – Altri debiti diversi € 770
    - Debiti vs Organi Istituzionali per Risultato compresi oneri sociali € 22
    - Debiti vs Personale Universitario per Risultato € 133

- Il residuo è afferente ad accantonamenti per pignoramenti al personale, riscatti, cessioni, Comitato Etico, O.I.V., compensi a commissioni.

Debiti per anno di formazione - dettaglio

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno X-4 e precedenti	Anno X-3	Anno X-2	Anno X-1	Anno X
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
PDA210	**Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni**	**237.118**	**359.268**	**589.060**	**196.904**	**227.743**
	azienda sanitaria di agrigento	334		52	112	
	azienda sanitaria di catania	666	9.157	5.969	498	3.848
	azienda sanitaria di enna	-	2.293	1.088	-	-
	azienda sanitaria di palermo	12.936		6.520		2.915
	azienda sanitaria di ragusa	4.216	5.660	9.800	142	2.594
	azienda Ospedaliera Civico di Palermo		1.153	2.766	1.164	131
	azienda ospedaliera garibaldi di ct	14.657	2.907	24.522		3.988
	azienda ospedaliera universitaria vittorio emanuele di catania	6.725	9.605	17.060	13.071	24.091
	azienda ospedaliera cannizzaro di catania	-	18.094	29.823		34.130
	azienda ospedaliera Villa Sofia di Palermo	2.267	4.500	5.439	4.526	30.258
	Policlinico di palermo	-	8.839	31.472	65	1.895
	Policlinico G. Martino di Messina	20.159	37.831	24.970	3.242	40.909
	azienda sanitaria di Messina	162.781	115.787	119.409	173.297	15.357
	azienda sanitaria di caltanissetta	-	-	1.975	38	-
	azienda sanitaria di Siracusa	12.062	133.200	308.195	749	66.988
	azienda sanitaria di Trapani	315	10.242			51
	IRCCS Bonino Pulejo	-	-	-	-	588
PDA220	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche fuori Regione -	-	-	-	-	-
PDA230	**Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto**					
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	**237.118**	**359.268**	**589.060**	**196.904**	**227.743**
PDA280	**DEBITI V/FORNITORI:**	**5.650.561**	**699.574**	**1.873.622**	**1.921.846**	**18.119.520**
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	-	-	-	-
PDA300	Debiti verso fornitori	5.611.492	697.704	1.855.163	1.905.407	12.177.277
PDA300	Debiti verso fornitori fatture da ricevere	-	-	-	-	5.749.422
PDA300	Debiti vs professionisti	39.069	1.870	18.459	16.439	56.400
PDA300	Debiti vs Seus					136.421
PDA310	**DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE**	-	-	-		111.784
PDA320	**DEBITI TRIBUTARI:**					**6.348.115**
	DEBITI TRIBUTARI:					6.348.115
	...					
PDA330	**DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:**					**4.979.303**
	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	-	-	-	-	4.979.303
PDA340	**DEBITI V/ALTRI:**	**-**	**-**	**-**	**-**	**9.302.307**
PDA350	**Debiti v/altri finanziatori**	-	-	-	-	-
PDA360	**Debiti v/dipendenti**	-	-	-	-	8.531.401
PDA370	**Debiti v/gestioni liquidatorie**	-	-	-	-	-
PDA380	**Altri debiti diversi:**	-	-	-	-	770.906

Tab. 43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

Sintesi debito per anno di formazione

CODICE MOD. SP	DEBITI	VALORE NOMINALE DEI DEBITI AL 31/12/2018 PER TIPOLOGIA E ANNO DI FORMAZIONE					
		Anno 2014 e precedenti	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	TOTALE
		A	B	C	D	E	F=A+B+C+D+E
PDA000	MUTUI PASSIVI	-	-	-	-	-	-
PDA010	DEB ITI V/STATO	-	-	-	-	-	-
PDA070	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	-	-	-	-	1.553.898	**1.553.898**
PDA130	DEBITI V/COMUNI	-	-	-	-	-	-
PDA150	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE ED EXTRA	441.562	359.268	589.060	196.904	227.743	**1.814.537**
PDA240	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	-	-	-	-	-	-
PDA280	DEBITI V/ FORNITORI	5.650.561	699.574	1.873.622	2.921.846	17.119.520	**28.265.123**
PDA310	DEBITI V/ ISTITUTO TESORIERE	-	-	-		111.784	**111.784**
PDA320	DEBITI TRIBUTARI	-	-	-		6.348.115	**6.348.115**
PDA330	DEBITI V/ ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	-	-	-		4.979.303	**4.979.303**
PDA340	DEBITI V/ ALTRI	-	-	-		9.302.307	**9.302.307**
	TOTALE	**6.092.123**	**1.058.842**	**2.462.682**	**3.118.750**	**39.642.670**	**52.375.067**

Debiti verso fornitori: la sussistenza di debiti verso fornitori ante 2013 è esclusivamente derivata da posizioni incagliate in contenzioso giudiziale o per le quali, essendo stata richiesta la documentazione a supporto, le società fornitrici non hanno prodotto i dati necessari a poter liquidare le fatture o non hanno emesso nota di credito a storno.

Consistenza debiti per scadenza

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro	Tra 1 e 5 anni	Oltre
PDA000	**MUTUI PASSIVI**			
	DEBITI V/STATO	-	-	-
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	-	-	-
PDA130	**DEBITI V/COMUNI:**	-	-	-
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE			
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota	-	-	-
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	-	-	-
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	-	-	-
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	1.610.093		
PDA220	**Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione**	204.444		
PDA230	**Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto**			
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	**1.814.537**		
PDA280	**DEBITI V/FORNITORI:**	**28.265.123**		
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di	-		
PDA300	Debiti verso altri fornitori	28.265.123		
PDA310	**DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE**	**11.784**		
PDA320	**DEBITI TRIBUTARI:**	**6.348.115**		
PDA330	**DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:**	**4.979.303**		
PDA340	**DEBITI V/ALTRI:**	**9.302.307**		
PDA350	**Debiti v/altri finanziatori**			
PDA360	**Debiti v/dipendenti**	8.531.401		
PDA370	**Debiti v/gestioni liquidatorie**			
PDA380	**Altri debiti diversi:**	770.906		

Tab. 44 – Dettaglio dei debiti per scadenza

Debiti intraregionali

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
ASP AG			498
ASP CT			20.138
ASP EN			3.381
ASP PA			22.371
ASP RG			22.412
CIVICO DI PALERMO			5.214
POL. GARIBALDI DI CT			46.074
POL. UNIV V.E DI CT			70.552
AO CANNIZZARO DI CT			82.047
VILLA SOFIA DI PA			46.990
POLICLINICO DI PALERMO			42.271
POLICLINICO DI MESSINA			127.111
ASP DI MESSINA			586.631
ASP DI CALTANISSETTA			2.013
ASP SR			521.194
ASP TP			10.608
I.R.C.C.S. BONINO PULEJO DI MESSINA			588
Totale PDA 210			**1.610.093**

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

DB01 – Transazioni

DB01 – NO	I debiti verso fornitori non sono sottoposti a procedure di transazione regionali.

L'Azienda non ha fornitori ricompresi in transazioni regionali

Altre informazioni relative a debiti.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
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)?	NO		

10.Ratei e risconti passivi

CODICE MOD. CE	RATEI PASSIVI		Importo	di cui oltre 12 mesi
BA1420	*Indennità personale universitario - area sanitaria*		58.685	
BA1480	rimborso personale sanitario in comando da altre regioni		9.695	
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari		939	
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari - ALTRI SOGGETTI PUBBLICI		520	
BA1530	Altri servizi sanitari da privato		5.176	
BA1650	Utenze telefoniche		6.287	
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico		19.973	
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato		4.233	
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato		2.894	
BA1870	Rimborso oneri stip personale non sanitario in comando		19.901	
BA1900	*Formazione esternalizzata*		1.802	
BA1930	Altri oneri diversi di gestione		1.900	
BA1940	Manuitenzione attrazzature scientifiche		9.976	
BA1970	Altree manutenzioni e riparazioni		1.394	
BA2020	Canoni di noleggio - area sanitaria		9.777	
BA2030	Canoni di noleggio - area non sanitaria		1.842	
BA2540	*Indennità e rimborso spese organi direttivi*		4.487	
BA2550	Altri oneri diversi di gestione		21.878	
	Totale		**181.359**	

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

Tab. 8 – Ratei passivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE)

Per € mgl 181 per ratei passivi su fatture da ricevere pagabili entro 12 mesi

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI		Importo	di cui oltre 12 mesi
	...			
	...			

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

Per € mgl 3 per risconti su fatture per canone anticipato

Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
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		

11.Conti d'ordine

CONTI D'ORDINE	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
F.1) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-	-	-	-
F.2) DEPOSITI CAUZIONALI	-	-	-	-
F.3) BENI IN COMODATO	-	-	-	-
F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE	-	-	-	-
Canoni di leasing a scadere	-	-	-	-
Depositi cauzionali	-	-	-	-
Beni di terzi presso l'Azienda	-	-	-	-
Garanzie prestate (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)	-	-	-	-
Garanzie ricevute (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)	-	-	-	-
Beni in contenzioso	-	-	-	-
Altri impegni assunti	-	-	-	-
...	-	-	-	-

Tab. 9 – Dettagli e movimentazioni dei conti d'ordine

Altre informazioni relative a conti d'ordine.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
CO01. Sono state attivate operazioni di project finance?	NO		
CO02. Esistono beni dell'Azienda presso terzi (in deposito, in pegno o in comodato)?	NO		
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)?	NO		

AZIENDA OSPEDALIERA PAPARDO

BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

Nota integrativa

Conto economico

CONTO ECONOMICO - 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		62.287.000		
AA0040	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato		2.506.610		
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

Tab. 10 – Dettagli contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:				
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto	44004	30/05/2019	trasmissione dati FSR	62.287.000
di cui	Finanziamento funzioni				36.881.000
di cui	Quota riequilibrio				23.777.000
di cui	Rinnovi contrattuali				1.629.000
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:	44004	30/05/2019	trasmissione dati FSR	2.506.610
di cui	incentivazione personale SUES 118				2.213.495
di cui	Incentivazione plasma				31.100
di cui	Tipizzazione Midollo				86.724
di cui	Rimborso unità sangue trasfuse in DH				59.476
di cui	Quota extracomunitari irregolari				39.686
di cui	Quota fondo esclusività				76.129
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				64.793.610

Tab. 11 – Informativa contributi in conto esercizio

I valori suesposti sono derivati dalle comunicazioni prot. 43149 del 28/05/2019 e prot. 44004 del 30/05//2019 della Regione Siciliana – Assessorato della Salute concernenti la trasmissione dei dati di mobilità e la remunerazione delle funzioni e le linee guida per la redazione del bilancio d'esercizio dell'anno 2018

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		Vedi tabella di confronto sottoindicata

Si espone, di seguito, tabella riepilogativa delle variazioni intervenute in sede di riparto FSR nel biennio 2018/2017.

- Di cui per quota funzioni :

Tipologia FSR - quota indistinta	2018	2017	Diff
QUOTE FINALIZZATE			
Rinnovi contrattuali personale dirigente (Dirigenza Medica e non medica)	1.629.000	1.012.000	617.000
FUNZIONI			
Prestazioni non tariffabili	36.881.000	38.466.000	- 1.585.000
SUBTOTALE QUOTA FSR - ANNO 2018	**38.510.000**	**39.478.000**	**- 968.000**
Quota riequilibrio	23.777.000	26.319.000	- 2.542.000
TOTALE QUOTA FSR INDISTINTO - ANNO 2018 - CE AA0030	**62.287.000**	**65.797.000**	**- 3.510.000**
per incentivazione corrisposta al personale dipendente sanitario su mezzi SEUS 118	2.213.495	2.186.102	27.393
Incentivazione produzione plasma ex DA 15/12/2010	31.100	4.400	26.700
Rimborso unità di sangue trasfuse in regime DH ex D.A 06/06/2003	59.476	64.380	- 4.904
Tipizzazione midollo	86.724	109.047	- 22.323
Quota extracomunitari irregolari (Regione - Stato)	39.686	43.134	- 3.448
Quota fondo esclusività L.488/99 - (Regione - Stato)	76.129	80.996	- 4.867
TOTALE QUOTA FSR INDISTINTO - ANNO 2018 - CE AA0040	**2.506.610**	**2.488.059**	**18.551**
Valorizzazione emoderivati ricevuti in eccesso al conferito	- 664.070	- 762.240	98.170
TOTALE ASSEGNAZIONE DI COMPETENZA 2018	**64.129.540**	**67.522.819**	**- 3.393.279**
SALDO DI MOBILITA'	**82.822.164**	**85.310.926**	**- 2.488.762**
TOTALE ASSEGNAZIONE	**146.951.704**	**152.833.745**	**- 5.882.041**
Payback ordinario 2018	**495.000**		

Il valore esposto nell'anno 2018, derivante dalla tabella annessa alla direttiva per la chiusura del medesimo anno, risulta in decremento rispetto al bilancio dell'esercizio precedente, in base alla novellata modalità di calcolo della quota funzioni di cui al D.lgs. 118/2011 che individua tale posta contabile nel limite massimo del 30/% della remunerazione dell'attività sanitaria espressa dall'Azienda.

Si rappresenta una variazione positiva della quota di riequilibrio per €/mgl 2.542, mentre permane, pur diminuendo, l'addebito relativo alla valorizzazione degli emoderivati ricevuti in eccesso rispetto al conferito.

Di cui per mobilità:

	Ricavi per prestazioni sanitarie - mobilità	2018	2017	diff
	Ricavi per prestazioni sanitarie erogate ad Aziende Sanitarie Pubbliche della Regione	**80.706.000**	**83.853.000**	**- 3.147.000**
AA0350	**Prestazioni di ricovero**	**49.312.000**	**53.922.000**	**- 4.610.000**
AA0360	**Prestazioni di Specialistica Ambulatoriale**	**12.532.000**	**11.623.000**	**909.000**
di cui	- Flusso C	7.762.000	8.972.000	- 1.210.000
di cui	- Flusso DSAO	2.783.000	2.651.000	132.000
di cui	- Flusso C - prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	1.987.000	-	1.987.000
AA0380	**Prestazioni di File F**	**18.862.000**	**18.308.000**	**554.000**
di cui	- Flusso F	14.261.000	14.608.000	- 347.000
di cui	- Flusso T	4.601.000	3.700.000	901.000
	Ricavi per prestazioni sanitarie erogate a soggetti pubblici ExtraRegione	**3.636.000**	**4.402.000**	**- 821.000**
AA0460	**Prestazioni di ricovero**	**2.181.000**	**2.552.000**	**- 371.000**
AA0470	**Prestazioni di Specialistica Ambulatoriale**	**454.000**	**533.000**	**- 134.000**
di cui	- Flusso C	264.000	376.000	- 112.000
di cui	- Flusso DSAO	135.000	157.000	- 22.000
di cui	- Flusso C - prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	55.000		
AA0490	**Prestazioni di File F**	**733.000**	**866.000**	**- 133.000**
di cui	- Flusso F	363.000	406.000	- 43.000
di cui	- Flusso T	370.000	460.000	- 90.000
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanza ed elisoccorso Extraregione	256.000	183.000	73.000
AA0600	Mobilità attiva internazionale	12.000	268.000	- 256.000
	Totale mobilità lordo	**84.342.000**	**88.255.000**	**- 3.968.000**
BA1500	Storno 81% fatturato Reparto di Psichiatria	- 343.000	- 346.000	- 3.000
BA1340	Riaddebito note di credito su farmaci File F ricevuti dalla AA.OO. Erogatrici	- 868.000	- 2.572.000	- 1.704.000
BA1340	Riaddebito eccedenza Tetto File F e T ex D.A. 686/2018	- 277.000	-	277.000
BA1340	Riaddebito per attività centro di qualificazione biologica	- 32.000	- 26.000	6.000
	Totale riaddebiti	**- 1.520.000**	**- 2.944.000**	**1.424.000**
	Totale mobilità netta	**82.822.000**	**85.311.000**	**- 2.544.000**

Tabella riepilogativa dei ricavi per mobilità del biennio 2018/2017

Per il commento sui risultati si rimanda alla relazione sulla gestione che esporrà sul governo clinico aziendale nel biennio in analisi.

A.2 - Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti

	Descrizione	Anno 2018	Anno 2017	Var
AA0260	Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti '- altri contributi	- 2.834.767	-	- 2.834.767

Il valore esposto si riferisce alla rettifica di quote di contributi di anni precedenti accantonati nello Stato Patrimoniale utilizzate per le acquisizioni dell'anno 2018. La corrispondente voce di ricavo è stata indicata nella successiva sezione A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate di contributi vincolati di esercizi precedenti.

A.3 – Utilizzo fondi per quote inutilizzate di contributi vincolati di esercizi precedenti

	Descrizione	Anno 2018	Anno 2017	Var
AA0280	Utilizzo Fondi per quote inutilizzate di contributi di esercizi precedenti	3.271.017	481.990	2.789.027

Di cui €/mgl 2.834 per imputazione a ricavo di quote di contributi di anni precedenti utilizzate per le acquisizioni dell'anno 2018; €/mgl 169 per sterilizzazione costi d'esercizio tramite utilizzo di P.O. PSN ed €/mgl 268 da altri fondi.

A.4 Ricavi per prestazioni sanitarie

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	A.O. PAPARDO
AA0340	**RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)**	**80.706.000**
AA0350	**Prestazioni di ricovero**	**49.312.000**
AA0360	**Prestazioni di specialistica ambulatoriale**	**12.532.000**
di cui	- Flusso C	7.762.000
di cui	- Flusso DSAO	2.783.000
di cui	- Flusso C - prestazioni di p.s. non seguite da ricovero	1.987.000
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-
AA0380	Prestazioni di File F	18.862.000
di cui	- Flusso F	14.261.000
di cui	- Flusso T	4.601.000
AA0430	**Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie**	**-**
AA0440	altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie ad altri soggetti pubblici	-
AA0450	**RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)**	**3.624.000**
AA0460	**Prestazioni di ricovero**	**2.181.000**
AA0470	**Prestazioni di specialistica ambulatoriale**	**454.000**
di cui	- Flusso C	264.000
di cui	- Flusso DSAO	135.000
di cui	- Flusso C - prestazioni di p.s. non seguite da ricovero	55.000
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-
AA0490	**Prestazioni di File F**	**733.000**
di cui	- Flusso F	363.000
di cui	- Flusso T	370.000
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	-
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-
AA0520	Prestazioni termali	-
AA0530	**Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso**	**256.000**
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie	-
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC	
AA0570	Prestazioni sanitarie extraregionale non soggette a compensazione	-
AA0600	**MOBILITA' ATTIVA INTERNAZIONALE**	**12.000**
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)	**84.342.000**
	Addebiti di mobilità	
BA1500	storno 81% fatturato reparto psichiatria	- 343.000
BA1340	riaddebito note di credito si farmaci file f	- 868.000
BA1340	riaddebito eccedenza tetto file f e t ex da 686/2018	- 277.000
BA1340	riaddebito per attivita del centro di qualificazione biologica ex da 1179/2016	- 32.000
	SALDO DI MOBILITA ANNO 2018	**82.822.000**

Per il commento alle voci si rimanda alla relazione sulla gestione che esporrà sul governo clinico dell'anno 2018.

Tabella comparativa gestione attività libero professionale intramuraria

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/x	Valore CE al 31/12/x-1	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	101.740	128.702	- 26.962	- 20,95
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	806.704	783.736	22.968	2,93
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-	-	-	
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	-	-	-	
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)	-	-	-	
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	73.440	71.620	1.820	2,54
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	
AA0670	**TOTALE RICAVI INTRAMOENIA**	**981.884**	**984.058**	**- 2.174**	**- 0,22**
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	69.681	86.185	- 16.504	- 19,15
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	556.862	550.041	6.821	1,24
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	-	-	-	
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	-	-	-	
AA0720	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)	-	-	-	
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	152.430	138.416	14.014	10,12
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	
BA1200	**TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)**	**778.973**	**774.642**	**4.331**	**0,56**
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione	-	-	-	
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	66.212	65.844	368	0,56
	Costi diretti aziendali	-	-	-	
	Costi generali aziendali	105.713	108.174	- 2.461	- 2,28
	Fondo di perequazione	-	-	-	
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	171.925	174.018	- 2.093	- 1,72

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

Concorsi e Recuperi e rimborsi

	Descrizione	Anno 2018	Anno 2017	Var
AA0750	**Concorsi recuperi e rimborsi**			
AA0760	Concorsi recuperi e rimborsi	181.295	181.866	- 571
AA0770	Concorsi recuperi e rimborsi da Regione	-	38.874	- 38.874
AA0800	Concorsi recuperi e rimborsi da Aziende Sanitarie pubbliche della Regione	2.733.781	2.069.977	663.804
AA0880	Concorsi recuperi e rimborsi da privati	682.555	790.865	- 108.310
	Totale Concorsi recuperi e rimborsi	**3.597.631**	**3.081.582**	**516.049**

L'incremento alla voce AA0800 è derivato dal recupero delle spese per utenze, ancora non volturate, formalmente intestate all'A.O. Papardo ma in esercizio presso l'I.R.C.C.S. Bonino Pulejo di Messina giusta convenzione vigente tra le parti; alla voce AA0880, insieme ad altre voci, è contabilizzato il recupero per payback riconosciuto dalle case farmaceutiche.

Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie

	Descrizione	Anno 2018	Anno 2017	Var
AA940	**Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie**			
AA0950	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	1.038.705	986.586	52.119
AA0960	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie ticket P.S.	6.128	8.069	- 1.941
	Totale Concorsi recuperi e rimborsi	**1.044.833**	**994.655**	**50.178**

I ricavi per ticket, direttamente afferenti all'erogazione di prestazioni ambulatoriali, espongono un moderato incremento.

Costi della Produzione – B.1 Acquisti di beni sanitari e non sanitari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI E NON SANITARI	Valore CE al 31/12/x	Valore CE al 31/12/x-1	Variazioni importo	Variazioni %
BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	23.106.121	22.958.579	147.542	0,64
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	21.773.825	21.567.345	206.480	0,96
BA0050	Medicinali senza AIC	668.226	628.994	39.232	6,24
BA0060	Emoderivati di produzione regionale	664.070	762.240	- 98.170	- 12,88
BA0070	Sangue ed emocomponenti	741.680	610.511	131.169	21,49
BA0210	Dispositivi medici:	14.605.872	14.413.392	192.480	1,34
BA0220	Dispositivi medici	10.670.184	10.297.947	372.237	3,61
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi	1.287.036	1.544.659	- 257.623	- 16,68
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	2.648.652	2.570.786	77.866	3,03
BA0250	Prodotti dietetici	19	2.588	- 2.569	- 99,27
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)	41	41	-	-
BA0270	Prodotti chimici	-	-	-	
BA0280	Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	-	
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari:	74.848	32.115	42.733	133,06
BA0020	Acquisti di beni sanitari	38.528.581	38.017.226	511.355	1,35
...				-	
BA0320	Prodotti alimentari	-	-	-	
BA0330	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	43.184	49.386	- 6.202	- 12,56
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti	17.083	52.356	- 35.273	- 67,37
BA0350	Supporti informatici e cancelleria	147.568	117.207	30.361	25,90
BA0360	Materiale per la manutenzione	18.382	32.385	- 14.003	- 43,24
BA0370	Altri beni e prodotti non sanitari:	15.611	55.634	- 40.023	- 71,94
BA0310	Acquisti di beni non sanitari	241.828	306.968	- 65.140	- 21,22
	TOTALE BENI	38.770.409	38.324.194	446.215	1,16

L'acquisto di beni sanitari risulta aumentato rispetto al dato dell'anno precedente di € mgl 511; le motivazioni dell'incremento sono riconducibile all'acquisizione dei nuovi farmaci per la cura dell'epatite C e all'acquisizione di farmaci antiblastici (File T). Tale aumento è stato neutralizzato alla voce di ricavo AA0380 in sede di riconoscimento del saldo di mobilità per l'anno di che trattasi relativamente alla dispensazione di farmaci cd "File F" e "File T". In aumento anche l'acquisizione di dispositivi in particolare per l'area dell'apparato cardiocircolatorio e degli impiantabili e prodotti per osteosintesi. Si rappresenta al contempo una variazione, su base annua, in diminuzione delle rimanenze sanitarie per oltre €/mgl 1.863

L'aggregato dell'acquisizione dei beni non sanitari si presenta in moderato decremento

AB01 – Acquisti di beni

AB01 – SI	Alcune tipologie di beni, compresi nelle voci relative agli acquisti di beni sanitari e non sanitari, non sono monitorate attraverso il sistema gestionale del magazzino, ma sono gestiti direttamente dai reparti (immunotrasfusionale)

Altre informazioni relative agli acquisti di beni

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

Acquisti di servizi

Servizi Sanitari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	TOTALE
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)								
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base								
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica								
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale								
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa								
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa								
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica								
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera								
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale								
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F								
BA1040	Acquisto prestazioni termali in convenzione								
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario								
BA1150	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria								
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)								
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base								
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica								
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale								
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa								
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica								
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera								
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F								
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione								
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario								
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)								
	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)								
	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)								
	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)								
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)								
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)								
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)								

Tab. 12 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

Tipologia di costo relativa ai codici CE non è presente

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 ASSITENZA 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. 13 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – I parte

Voci non presenti

Servizi sanitari parte II°

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/x	Valore CE al 31/12/x-1	Variazioni importo	Variazioni %
BA1090	**ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO**	**434.278**	**308.247**	**126.031**	**40,89**
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	
BA1120	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	
BA1130	- da privato	434.278	308.247	126.031	40,89
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	-	-	-	
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	-	-	
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-	-	-	
BA1180	- da privato (intraregionale)	-	-	-	
BA1190	- da privato (extraregionale)	-	-	-	
BA1200	**COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)**	**778.973**	**774.642**	**4.331**	**0,56**
BA1280	**RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI**	1.177.000	2.598.000	- 1.421.000	- 54,70
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	-	-	-	
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	
BA1350	**CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIOSANITARIE**	**1.111.583**	**1.398.692**	**- 287.109**	**- 20,53**
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	19.462	24.792	- 5.330	- 21,50
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-	
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	583.367	890.989	- 307.622	- 34,53
BA1390	*Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000*	-	-	-	
BA1400	*Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato*	-	-	-	
BA1410	*Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato*	2.414	172.903	- 170.489	- 98,60
BA1420	*Indennità a personale universitario - area sanitaria*	455.497	581.364	- 125.867	- 21,65
BA1430	*Lavoro interinale - area sanitaria*	-	-	-	
BA1440	*Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria*	125.456	136.722	- 11.266	- 8,24
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	508.754	482.911	25.843	5,35
BA1460	*Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	503.579	457.083	46.496	10,17
BA1470	*Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università*	5.175	25.828	- 20.653	- 79,96
BA1480	*Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)*	-	-	-	
BA1490	**ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI A RILEVANZA SANITARIA**	**1.145.828**	**1.194.634**	**- 48.806**	**- 4,09**
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	601.929	662.522	- 60.593	- 9,15
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	2.291	27.683	- 25.392	- 91,72
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	-	12.578	- 12.578	- 100,00
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	541.608	491.851	49.757	10,12
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-	-	-	
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC	-	-	-	
	TOTALE SERVIZI SANITARI	**4.647.662**	**6.274.215**	**- 205.553**	**- 25,92**

Voce BA1130 – l'incremento di costo è determinato sull'utilizzo su base annua dei servizi del personale SEUS scpa, tale voce è stata integralmente rimborsata all'interno della quota funzioni del valore della produzione dell'anno 2018.

Voce BA1280 – come da disposizioni impartite nella circolare regionale per la redazione del bilancio, si è provveduto a rilevare il costo di:

- €/mgl 868 relativo alle note di credito emesse a seguito degli accordi AIFA intervenuti sugli acquisti di farmaci per l'Epatite C da compensare a livello territoriale con l'ASP di Messina
- la somma di €/mgl 32 per il riaddebito delle somme afferenti all'attività del Centro di Qualificazione Biologica ex DA 117/2016.
- La somma di €/mgl 277 per riaddebito dell'eccedenza registrata rispetto al tetto de File F e T ex D.A. 686/2018.

Le voci BA1380, che presenta un decremento di costo su base annua di €/mgl 307, rileva i costi afferenti a:

- Costi per retribuzioni di tipo "collaborazioni coordinate e continuative" per contratti la cui copertura finanziaria della sottoscrizione era garantita da P.O. PSN 2013 "Fare di più non significa fare meglio" €mgl 2
- all'equiparazione c.d. "De Maria" corrisposto all'Università degli Studi di Messina per il personale medico presente al reparto di Oncologia Medica e il rimborso del personale in comando dall'Azienda Policlinico Universitario Gaetano Martino di Messina e dall'Università di Catania per l'attivazione del reparto di Procreazione Medicalmente Assistita. €/mgl 455

La voce BA1440 espone un incremento di costo di €/mgl 11 derivante dall'attivazione di contratti del tipo "borse di studio" la cui copertura finanziaria grava su diversi P.O. PSN

- PSN 2013 – Azione 16.2 - Fare di più non significa fare meglio
- PSN 2014 - Azione 6.11 - Sviluppo rete oncologica della Sicilia intra ed extra aziendale
- PSN 2016 – Azione 5.16 - Percorsi assistenziali integrati per i pazienti con patologie croniche metaboliche

La voce BA1500 si presenta in decremento per €/mgl 61, all'interno è contabilizzato il riaddebito a favore dell'Asp di Messina relativo al 81% del fatturato del reparto di Psichiatria

BA1530 Altri servizi sanitari da privato — B.2.A.16.4 sono ricomprese forniture di:

- Servizi relativi alla centrale di sterilizzazione
- Biodecontaminazione dei letti
- Rilevazione dosimetrica
- Trasporto sangue tramite AVIS su base da Aziende sanitarie della regione ed Intraprovinciale

Informazione	**Caso presente in azienda?**		**Se sì, illustrare**
AS01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO		

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.
AS02 – SI	Nell'esercizio sono stati rilevati disallineamenti tra valore fatturato dalla struttura privata e valore di budget autorizzato dalla Regione

Tipologia di costo non presente

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

AS03	
AS03 – SI	Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie: • BA1410 – relativa un Co.co.co presso lo Staff della Direzione generale solo per il mese di Gennaio 2018 • BA1420 – relativa al rimborso all'università di Messina dell'equiparazione riconosciuta al personale sanitario presente nell'U.O. di Oncologia Medica. • BA1440 – competenze per borsisti finanziate con PO PSN 2013/2014/2016 • BA1460 – per rimborso oneri stipendiali personale in comando dal Policlinico Gaetano Martino di Messina ed Università di Catania.

Servizi non sanitari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/x	Valore CE al 31/12/x-1	Variazioni importo	Variazioni %
BA1570	**SERVIZI NON SANITARI**	**14.457.107**	**13.862.005**	**595.102**	**4,29**
BA1580	Lavanderia	403.719	405.473	- 1.754	- 0,43
BA1590	Pulizia	2.951.846	2.875.929	75.917	2,64
BA1600	Mensa	1.581.155	1.633.355	- 52.200	- 3,20
BA1610	Riscaldamento	2.205.192	2.540.561	- 335.369	- 13,20
BA1620	Servizi di assistenza informatica	109.837	-	109.837	
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	67.502	76.010	- 8.508	- 11,19
BA1640	Smaltimento rifiuti	438.531	297.995	140.536	47,16
BA1650	Utenze telefoniche	1.871.700	1.278.995	592.705	46,34
BA1660	Utenze elettricità	3.023.108	2.636.947	386.161	14,64
BA1670	Altre utenze	461.048	800.037	- 338.989	- 42,37
BA1680	Premi di assicurazione	96.881	106.938	- 10.057	- 9,40
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	24.156	32.771	- 8.615	- 26,29
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	-		-	
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	1.222.432	1.176.994	45.438	3,86
BA1750	**CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE**	**145.049**	**88.815**	**56.234**	**63,32**
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-	
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	38.809	36.203	2.606	7,20
BA1790	*Consulenze non sanitarie da privato*	19.933	17.327	2.606	15,04
BA1800	*Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato*	-	-	-	
BA1810	*Indennità a personale universitario - area non sanitaria*	-	-	-	
BA1820	*Lavoro interinale - area non sanitaria*	-	-	-	
BA1830	*Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria*	18.876	18.876	-	-
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	106.240	52.612	53.628	101,93
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-	-	-	
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	106.240	52.612	53.628	101,93
BA1880	**FORMAZIONE**	**30.391**	**68.790**	**- 38.399**	**- 55,82**
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-	-	-	
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	30.391	68.790	- 38.399	- 55,82
	TOTALE SERVIZI NON SANITARI	**14.632.547**	**14.019.610**	**612.937**	**4,37**

Tab. 62 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

Tab. 14 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

Gli scostamenti registrati nella voce servizi non sanitari, espongono complessivamente un incremento di € mgl 612 rispetto al bilancio 2017, di seguito si analizzano le variazioni in dettaglio.

Lavanderia: il costo rilevato è sovrapponibile a quello rilevato per l'anno 2017;

Pulizia: l'incremento è riconducibile a fatturazioni incrementali su base percentuale prodotte dal fornitore del servizio, l'Azienda ne ha contestato la formulazione con richiesta di emissione di note di credito; al momento la controversia è al T.A.R. di Catania.

Mensa: il decremento della voce di costo è funzione delle minori giornate di degenza registrate in ambito ordinario

Riscaldamento: la voce si decrementa per €/mgl 335, purtroppo durante l'anno a causa del malfunzionamento del trigeneratore elettrico fermo dal mese di Aprile 2018 si è dovuto ripristinare l'approvvigionamento di elettricità sul mercato libero con correlati incrementi riscontrabili alla voce utenze elettriche; rimane confermata la modalità di contabilizzazione della fornitura di vettori termici effettuata dalla soc. ENGIE che prevede le sottoelencate categorie:

- Servizio A1 - servizio energetico per gli impianti di climatizzazione invernale;
- Servizio A2 - servizio energetico per gli impianti termici integrati alla climatizzazione invernale (climatizzazione estiva, acqua calda e vapore per sterilizzazione);
- Servizio M – servizi manutentivi.

Smaltimento rifiuti: si rileva un incremento di costo di €/mgl 141 connesso ai nuovi prezzi dell'operatore MEDIECO a seguito di annullamento della precedente gara con sentenza del TAR di Catania.

Utenze telefoniche: si è provveduto a contabilizzare separatamente i costi relativi alla gestione del sovracup interaziendale provvedendo, al contempo, alla rifatturazione del pro quota di competenza alle altre aziende sanitarie territorialmente fruitrici; l'incremento è funzione diretta del traffico registrato.

Utenze elettriche: l'Azienda ha esitato vittoriosamente la contestazione alla soc. Enel Energia della corretta applicazione - e contestuale ricalcolo economico - di alcune clausole del contratto d fornitura denominato "Per te Plus" ottenendo il passaggio dal mercato di fornitura in "salvaguardia" al mercato libero; purtroppo il malfunzionamento occorso al trigeneratore elettrico dal mese di Aprile 2018, che consente la produzione in autonomia di gran parte delle necessità elettriche dell'ospedale consentendo il ricorso al mercato esterno solo per le quote eccedentarie che possono registrarsi in caso di grandi escursioni termiche a ciclo stagionale, ha necessitato da quella data il ricorso all'approvvigionamento al mercato libero.

Altre utenze registra un decremento per il costo per consumi idrici (AMAM) e di gas (ENI spa) quest'ultimo in utilizzo al trigeneratore che durante parte dell'anno non ha funzionato .

Assicurazione – la voce espone i costi dei contratti assicurativi sussistenti per fabbricati (furto ed incendio), Automezzi ed Ambulanze, INAIL su apparecchiature radiologiche;

Voce BA1740 – B.2.B.1.12.C –Atri servizi non sanitari da privato:

Rileva, tra gli altri, i costi relativi al servizio di:

- Centro Unificato Prenotazione Telefonica - Radio Call Service €mgl 240
  Servizio di gestione amministrativa trigeneratore e vigilanza antincendio
  Ditta Engie (periodo Gennaio- Dicembre 2018) €mgl 329
- Servizio loss adjustment in supporto al CAVS aziendale €mgl 8
- Vigilanza armata €mgl 73
- Sicurezza e salute sui luoghi di lavoro €mgl 77
- Servizio di tesoreria €mgl 466

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

AS04	
AS04 – SI	Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie

Voce BA1790 - La voce di costo non espone che un incremento rispetto all'anno precedente, all'interno sono contabilizzati costi relativi a:

- Data Protection Officer
- Servizio religioso espletato dalla Curia Provinciale dei Frati Minori Cappuccini
- Rimborso personale non sanitario in comando da soggetti pubblici.

Voce BA1840 – accogli i costi relativi al rimborso corrisposto alla Città metropolitana di Reggio Calabria per gli oneri relativi al comando di un dirigente architetto.

Manutenzioni e riparazioni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/x	Valore CE al 31/12/x-1	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	678.796	383.024	295.772	77,22
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	1.920.322	2.406.146	- 485.824	- 20,19
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	2.309.383	2.563.583	- 254.200	- 9,92
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	8.588	537	8.051	1.499,26
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	12.081	13.630	- 1.549	- 11,36
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	988.886	1.035.035	- 46.149	- 4,46
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	
	TOTALE MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	**5.918.056**	**6.401.955**	**- 483.899**	**- 7,56**

Tab. 63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

I costi espongono le necessità manutentive della globalità degli impianti elettromeccanici aziendali e della attrezzature sanitarie e scientifiche che si presentano quasi tutti pressoché in diminuzione; all'interno della voce BA1930 sono stati contabilizzati, tra gli altri, i costi afferenti alla soc. Engie le cui manutenzioni a canone di tutti il gruppi impiantistici del P.O. Papardo, secondo le modalità di cui al nuovo contratto CONSIP, sono contabilizzati ad un importo trimestrale di €/mgl 389.

All'interno della voce BA1940 sono stati contabilizzati, tra gli altri, i costi manutentivi del parco apparecchiature sanitarie relative alle sottoelencate società:

- Crimo Italia
- ATI HC Consulting – Medical Systems – Philips – per la manutenzione di tipo full risk delle apparecchiature biomedicali
- Althea Italia
- C. Bua
- GE Medical System – Tomografi ed angiografi digitali
- Philips Healhtcare
- Elekta – Acceleratore lineare per radioterapia
- Meditech
- Sistemi Iperbarici
- Medica & Co - manutenzione lavaendoscopi
- Storz Medical Italia

Voce BA1970 – Altre manutenzioni e riparazioni – manutenzione ed aggiornamento software e sistemi informatici, all'interno della voce sopraindicato sono stati contabilizzati, tra gli altri, i costi afferenti a:

- Data Processing – Gestionale area amministrativa e magazzini €/mgl 301
- Agile - Manutenzione cartella clinica informatizzata €/mgl 205
- Sicilia Sistemi Tecnologie- piattaforme varie €/mgl 384
- Manutenzione piattaforma anatomia patologica – Infonext €/mgl 5
- Zucchetti – rilevazione presenze €/mgl 20
- Cooperativa La traccia – applicativo per nefrologia e dialisi €/mgl 12

Tipologia di contratti sussistenti in Azienda:

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI	Valore CE al 31/12/x	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
			Multiservizio	Altro	
BA1580	Lavanderia	403.719		X	
BA1590	Pulizia	2.951.846		X	
BA1600	Mensa	1.581.155		X	
BA1610	Riscaldamento	2.205.192	X		
BA1620	Servizi di assistenza informatica	109.837			
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	67.502		X	
BA1640	Smaltimento rifiuti	438.531		X	
BA1650	Utenze telefoniche	1.871.700		X	
BA1660	Utenze elettricità	3.023.108	-	X	
BA1670	Altre utenze	461.048		X	
BA1680	Premi di assicurazione	96.881		X	
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione):	24.156			
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:	-			
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	1.222.432		X	
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-			
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	30.391			
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):	5.918.056	X		
BA1920	*Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze*	678.796		X	
BA1930	*Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari*	1.920.322	X		
BA1940	*Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche*	2.309.383		X	
BA1950	*Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi*	8.588		X	
BA1960	*Manutenzione e riparazione agli automezzi*	12.081		X	
BA1970	*Altre manutenzioni e riparazioni*	988.886		X	
BA1980	*Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione*				

Tab. 64 – Dettaglio costi per contratti multiservizio

Godimento beni di terzi: Noleggi area Sanitaria - La voce si presenta assolutamente sovrapponibile all'anno 2017 ed è costituita essenzialmente dai noleggi sussistenti nell'area della Patologia Clinica e riferibile in maggior parte ai contratti con Siemens Healthcare, Fresenius Kabi s.r.l., A. Menarini Diagnostic, Baxter s.p.a., Biomerieux s.p.a., Instrumentation Laboratory, Astra Formedic, Beckton Dickinson, Roche Diagnostics ed altre ditte per importi inferiori ai €mgl 20.

Noleggi area non sanitaria – Ricomprende l'acquisizione, in convenzione Consip, di noleggi fotocopiatori; non vi sono in essere leasing.

Costi del personale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/x	Valore CE al 31/12/x-1	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	**PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO**	**66.192.307**	**66.438.312**	**- 246.005**	**- 0,37**
BA2100	**Costo del personale dirigente ruolo sanitario**	**36.863.688**	**37.549.689**	**- 686.001**	**- 1,83**
BA2110	**Costo del personale dirigente medico**	**34.369.402**	**34.995.604**	**- 626.202**	**- 1,79**
BA2120	*Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato*	*32.134.779*	*32.839.467*	*- 704.688*	*- 2,15*
	Voci di costo a carattere stipendiale	15.653.628	16.211.682	- 558.054	- 3,44
	Retribuzione di posizione	6.772.440	6.772.440	-	-
	Indennità di risultato	916.760	916.760	-	-
	Altro trattamento accessorio	1.049.483	1.052.390	- 2.907	- 0,28
	Oneri sociali su retribuzione	6.852.448	7.071.082	- 218.634	- 3,09
	Altri oneri per il personale	890.020	815.113	74.907	9,19
BA2130	*Costo del personale dirigente medico - tempo determinato*	*2.234.623*	*2.156.137*	*78.486*	*3,64*
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.170.392	1.079.208	91.184	8,45
	Retribuzione di posizione	418.770	418.770	-	-
	Indennità di risultato	60.900	60.900	-	-
	Altro trattamento accessorio	104.807	101.900	2.907	2,85
	Oneri sociali su retribuzione	479.754	495.359	- 15.605	- 3,15
	Altri oneri per il personale	-	-	-	
BA2140	*Costo del personale dirigente medico - altro*	-	-	-	
BA2150	**Costo del personale dirigente non medico**	**2.494.286**	**2.554.085**	**- 59.799**	**- 2,34**
BA2160	*Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato*	*2.354.208*	*2.381.733*	*- 27.525*	*- 1,16*
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.355.414	1.368.986	- 13.572	- 0,99
	Retribuzione di posizione	289.920	289.920	-	-
	Indennità di risultato	156.030	156.030	-	-
	Altro trattamento accessorio	47.010	52.010	- 5.000	- 9,61
	Oneri sociali su retribuzione	505.834	514.787	- 8.953	- 1,74
	Altri oneri per il personale	-	-	-	
BA2170	*Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato*	*140.078*	*172.352*	*- 32.274*	*- 18,73*
	Voci di costo a carattere stipendiale	72.223	89.308	- 17.085	- 19,13
	Retribuzione di posizione	25.270	25.270	-	-
	Indennità di risultato	13.600	13.600	-	-
	Altro trattamento accessorio	4.560	4.560	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	24.425	39.614	- 15.189	- 38,34
	Altri oneri per il personale	-	-	-	
BA2180	*Costo del personale dirigente non medico - altro*	-	-	-	
BA2190	**Costo del personale comparto ruolo sanitario**	**29.328.619**	**28.888.623**	**439.996**	**1,52**
BA2200	*Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato*	*28.934.977*	*28.449.534*	*485.443*	*1,71*
	Voci di costo a carattere stipendiale	15.273.066	14.954.466	318.600	2,13
	Straordinario e indennità personale	-	2.126.260	- 2.126.260	- 100,00
	Retribuzione per produttività personale	-	1.112.250	- 1.112.250	- 100,00
	Fondo condizioni di lavoro ed incarichi '- comparto TI	3.268.742	-	3.268.742	
	Fondo premialità e fasce '- comparto TI	3.540.024	-	3.540.024	
	Altro trattamento accessorio	-	4.065.153	- 4.065.153	- 100,00
	Oneri sociali su retribuzione	6.754.762	6.163.312	591.450	9,60
	Altri oneri per il personale	98.383	28.093	70.290	250,20
BA2210	*Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato*	*393.642*	*439.089*	*- 45.447*	*- 10,35*
	Voci di costo a carattere stipendiale	*223.720*	*259.222*	- 35.502	- 13,70
	Straordinario e indennità personale	-	46.560	- 46.560	- 100,00
	Retribuzione per produttività personale	-	8.540	- 8.540	- 100,00
	Fondo condizioni di lavoro ed incarichi '- comparto Td	54.355	-	54.355	
	Fondo premialità e fasce '- comparto Td	25.144	-	25.144	
	Altro trattamento accessorio	-	24.400	- 24.400	- 100,00
	Oneri sociali su retribuzione	90.423	100.367	- 9.944	- 9,91
	Altri oneri per il personale	-	-	-	
BA2220	*Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro*	-	-	-	

Tab. 66 – Costi del personale – ruolo sanitario

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/x	Valore CE al 31/12/x-1	Variazioni importo	Variazioni %
BA2230	**PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE**	**433.773**	**375.040**	**58.733**	**15,66**
BA2240	**Costo del personale dirigente ruolo professionale**	**329.146**	**302.449**	**26.697**	**8,83**
BA2250	*Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato*	*255.327*	*228.514*	*26.813*	*11,73*
	Voci di costo a carattere stipendiale	*127.961*	*92.208*	35.753	38,77
	Retribuzione di posizione	60.560	74.570	- 14.010	- 18,79
	Indennità di risultato	9.220	9.220	-	-
	Altro trattamento accessorio	5.000	-	5.000	
	Oneri sociali su retribuzione	52.586	47.578	5.008	10,53
	Altri oneri per il personale	-	4.938	- 4.938	- 100,00
BA2260	*Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato*	*73.819*	*73.935*	- *116*	- *0,16*
	Voci di costo a carattere stipendiale	*49.733*	*55.333*	- 5.600	- 10,12
	Retribuzione di posizione	6.268	650	5.618	864,31
	Indennità di risultato	-	-	-	
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	
	Oneri sociali su retribuzione	17.818	17.952	- 134	- 0,75
	Altri oneri per il personale	-	-	-	
BA2270	*Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro*	-	-	-	
BA2280	**Costo del personale comparto ruolo professionale**	**104.627**	**72.591**	**32.036**	**44,13**
BA2290	*Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato*	*72.698*	*72.591*	*107*	*0,15*
	Voci di costo a carattere stipendiale	*25.051*	*24.228*	823	3,40
	Straordinario e indennità personale	-	5.980	- 5.980	- 100,00
	Retribuzione per produttività personale	-	1.710	- 1.710	- 100,00
	Altro trattamento accessorio	-	25.500	- 25.500	- 100,00
	Fondo condizioni di lavoro ed incarichi '- comparto TI	13.430	-	13.430	
	Fondo premialità e fasce '- comparto TI	19.050	-	19.050	
	Oneri sociali su retribuzione	15.167	15.173	- 6	- 0,04
	Altri oneri per il personale	-	-	-	
BA2300	*Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato*	*31.929*	-	*31.929*	
	Voci di costo a carattere stipendiale	23.545	-	23.545	
	Straordinario e indennità personale	-	-	-	
	Retribuzione per produttività personale	-	-	-	
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	
	Fondo condizioni di lavoro ed incarichi '- comparto TD				
	Fondo premialità e fasce '- comparto TD	853			
	Oneri sociali su retribuzione	7.531	-	7.531	
	Altri oneri per il personale	-	-	-	
BA2310	*Costo del personale comparto ruolo professionale - altro*	-	-	-	

Tab. 67 – Costi del personale – ruolo professionale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE				
BA2320	**PERSONALE DEL RUOLO TECNICO**	**6.792.188**	**6.693.792**	**98.396**	**1,47**
BA2330	**Costo del personale dirigente ruolo tecnico**	**224.436**	**257.808**	- **33.372**	- **12,94**
BA2340	*Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato*	*72.493*	*8.797*	*63.696*	*724,07*
	Voci di costo a carattere stipendiale	45.485	6.894	38.591	559,78
	Retribuzione di posizione	12.000	50	11.950	23.900,00
	Indennità di risultato	-	-	-	
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	
	Oneri sociali su retribuzione	15.008	1.853	13.155	709,93
	Altri oneri per il personale	-	-	-	
BA2350	*Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato*	*151.943*	*249.011*	- *97.068*	- *38,98*
	Voci di costo a carattere stipendiale	*86.430*	*137.747*	- 51.317	- 37,25
	Retribuzione di posizione	16.302	40.370	- 24.068	- 59,62
	Indennità di risultato	9.220	9.220	-	-
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	
	Oneri sociali su retribuzione	39.991	61.674	- 21.683	- 35,16
	Altri oneri per il personale	-	-	-	
BA2360	*Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro*	-	-	-	
BA2370	**Costo del personale comparto ruolo tecnico**	**6.567.752**	**6.435.984**	**131.768**	**2,05**
BA2380	*Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato*	*5.668.922*	*5.456.577*	*212.345*	*3,89*
	Voci di costo a carattere stipendiale	3.213.680	2.998.362	215.318	7,18
	Straordinario e indennità personale	-	530.420	- 530.420	- 100,00
	Retribuzione per produttività personale	-	274.980	- 274.980	- 100,00
	Altro trattamento accessorio	-	427.770	- 427.770	- 100,00
	Fondo condizioni di lavoro ed incarichi '- comparto TI	671.436	-	671.436	
	Fondo premialità e fasce '- comparto TI	569.837	-	569.837	
	Oneri sociali su retribuzione	1.213.969	1.225.045	- 11.076	- 0,90
	Altri oneri per il personale	-	-	-	
BA2390	*Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato*	*898.830*	*979.407*	- *80.577*	- *8,23*
	Voci di costo a carattere stipendiale	556.659	624.372	- 67.713	- 10,84
	Straordinario e indennità personale	-	43.040	- 43.040	- 100,00
	Retribuzione per produttività personale	-	22.200	- 22.200	- 100,00
	Altro trattamento accessorio	-	63.440	- 63.440	- 100,00
	Fondo condizioni di lavoro ed incarichi '- comparto TD	68.265	-	68.265	
	Fondo premialità e fasce '- comparto TD	65.339	-	65.339	
	Oneri sociali su retribuzione	208.567	226.355	- 17.788	- 7,86
	Altri oneri per il personale	-	-	-	
BA2400	*Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro*	-	-	-	

Tab. 68 – Costi del personale – ruolo tecnico

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/x	Valore CE al 31/12/x-1	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	**PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO**	**3.892.963**	**3.751.732**	**141.231**	**3,76**
BA2420	**Costo del personale dirigente ruolo amministrativo**	726.304	735.111	- 8.807	- 1,20
BA2430	*Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato*	359.187	286.898	72.289	25,20
	Voci di costo a carattere stipendiale	159.803	121.226	38.577	31,82
	Retribuzione di posizione	111.101	66.760	44.341	66,42
	Indennità di risultato	13.820	13.820	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	74.463	85.092	- 10.629	- 12,49
	Altri oneri per il personale	-	-	-	
BA2440	*Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato*	*367.117*	*448.213*	*- 81.096*	*- 18,09*
	Voci di costo a carattere stipendiale	213.078	251.559	- 38.481	- 15,30
	Retribuzione di posizione	46.571	70.450	- 23.879	- 33,89
	Indennità di risultato	23.450	23.450	-	-
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	
	Oneri sociali su retribuzione	84.018	102.754	- 18.736	- 18,23
	Altri oneri per il personale	-	-	-	
BA2450	*Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro*	-	-	-	
BA2460	**Costo del personale comparto ruolo amministrativo**	**3.166.659**	**3.016.621**	**150.038**	**4,97**
BA2470	*Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato*	*2.999.763*	*2.779.192*	*220.571*	*7,94*
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.659.446	1.510.137	149.309	9,89
	Straordinario e indennità personale	-	215.220	- 215.220	- 100,00
	Retribuzione per produttività personale	-	111.020	- 111.020	- 100,00
	Altro trattamento accessorio	-	331.470	- 331.470	- 100,00
	Fondo condizioni di lavoro ed incarichi '- comparto TI	331.136	-	331.136	
	Fondo premialità e fasce '- comparto TI	346.366	-	346.366	
	Oneri sociali su retribuzione	641.325	597.480	43.845	7,34
	Altri oneri per il personale	21.490	13.865	7.625	54,99
BA2480	*Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato*	*166.896*	*237.429*	*- 70.533*	*- 29,71*
	Voci di costo a carattere stipendiale	104.013	160.178	- 56.165	- 35,06
	Straordinario e indennità personale	-	6.620	- 6.620	- 100,00
	Retribuzione per produttività personale	-	3.420	- 3.420	- 100,00
	Altro trattamento accessorio	-	9.760	- 9.760	- 100,00
	Fondo condizioni di lavoro ed incarichi '- comparto TD	9.751	-	9.751	
	Fondo premialità e fasce '- comparto TD	10.072	-	10.072	
	Oneri sociali su retribuzione	40.374	57.451	- 17.077	- 29,72
	Altri oneri per il personale	2.686	-	2.686	
BA2490	*Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro*	-	-	-	

Tab. 69 – Costi del personale – ruolo amministrativo

Si indicano di seguito le causali delle cessazioni avvenute nel corso dell'anno 2018:

- Pensionamenti:

- n. 21 di cui 1 Dirigente medico di S.C. e n. 20 di Dirigenti medici di S.S.
- n. 23 comparto sanitario
- n. 14 comparto tecnico
- n. 1 collaboratore amministrativo
- n. 2 ausiliario

CP01 –Costi del personale

CP01 – NO	I costi del personale non hanno registrato significativi incrementi rispetto all'esercizio precedente.

Si rappresenta che nell'anno 2018, giusta vigenza del nuovo C.C.N.L. del comparto, si è proceduto alla revisione dei fondi contrattuali passati da tre a due e denominati "Fondo condizioni di lavoro ed incarichi" e "Fondo premialità e fasce"

Sintesi dei costi

Ruolo ed area contrattuale	Numero dipendenti	Costi Tabellare	Posizione retributiva	Condizioni di Lavoro / Condizioni di lavoro ed incarichi	Retribuzioni di Risultato / Premialità e fasce	Altri Costi	Oneri Sociali	Totale Costi
Ruolo Sanitario								
Dirigenza Medica TI	254	15.653.628	6.772.440	1.049.483	916.760	465.692	7.276.776	32.134.779
Dirigenza Medica TD	31	1.170.392	418.770	104.807	60.900		479.755	2.234.624
Dirigenza Sanitaria TI	24	1.355.414	289.920	47.010	156.030		505.833	2.354.207
Dirigenza Sanitaria TD	2	72.223	25.270	4.560	13.600		24.427	140.080
Comparto Sanitario TI	622	15.273.066		3.268.742	3.540.024	612.134	6.241.012	28.934.978
Comparto Sanitario TD	11	223.720		54.355	25.144		90.422	393.641
Totale	**944**	**33.748.443**	**7.506.400**	**4.528.957**	**4.712.458**	**1.077.826**	**14.618.225**	**66.192.309**
Ruolo Professionale								
Dirigenza professionale TI	3	125.497	60.560	5.000	9.220	2.464	52.586	255.327
Dirigenza professionale TD	1	49.733	6.268				17.818	73.819
Comparto Professionale TI	1	25.051		13.430	19.050		15.166	72.697
Comparto Professionale TD	1	23.545			853		7.532	31.930
Totale	**6**	**223.826**	**66.828**	**18.430**	**29.123**	**2.464**	**93.102**	**433.773**
Ruolo Tecnico								
Dirigenza Tecnica TI	1	45.485	12.000				15.008	72.493
Dirigenza Tecnica TD	2	86.430	16.302		9.220		39.991	151.943
Comparto Tecnico TI	171	3.213.680		671.436	569.837		1.213.969	5.668.922
Comparto Tecnico TD	20	556.659		68.265	65.339		208.569	898.832
Totale	**194**	**3.902.254**	**28.302**	**739.701**	**644.396**	**-**	**1.477.537**	**6.792.190**
Ruolo Ammnistrativo								
Dirigenza Amministrativa TI	3	159.803	111.101		13.820		74.463	359.187
Dirigenza Amministrativa TD	4	213.078	46.571		23.450		84.018	367.117
Comparto Amministrativo TI	78	1.659.446		331.136	346.366	18.870	643.945	2.999.763
Comparto Amministrativo TD	9	104.013		9.751	10.072	2.686	40.374	166.896
Totale	**94**	**2.136.340**	**157.672**	**340.887**	**393.708**	**21.556**	**842.800**	**3.892.963**
Totale Ruoli	**1238**	**40.010.863**	**7.759.202**	**5.627.975**	**5.779.685**	**1.101.846**	**17.031.665**	**77.311.236**

Quantificazione fondi contrattuali – tutte le aree -

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2010	IMPORTO FONDO AL 01/01/ ANNO T	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/ANNO T	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO T	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO T	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/ ANNO T	IMPORTO FONDO AL 31/12/ ANNO T	VARIAZIONE FONDO ANNO T VS FONDO ANNO 2010	VARIAZIONE FONDO ANNO T VS FONDO INZIALE ANNO T
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI	**12.337.836**	**9.323.158**	**264**	**-**	**10**	**254**	**9.323.158**	**- 3.014.678**	**-**
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	9.516.508	7.191.205				-	7.191.205	- 2.325.303	-
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	1.527.534	1.154.290				-	1.154.290	- 373.244	-
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	1.293.794	977.663				-	977.663	- 316.131	-
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA	**1.000.109**	**849.913**	**33**	**-**	**2**	**31**	**849.913**	**- 150.196**	**-**
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	655.437	567.995				-	567.995	- 87.442	-
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	72.262	56.569				-	56.569	- 15.693	-
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	272.410	225.349				-	225.349	- 47.061	-
PERSONALE NON DIRIGENTE	**11.550.251**	**8.993.786**	**866**	**-**	**6**	**860**	**8.993.786**	**- 2.556.465**	**-**
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	5.694.022	4.485.579				-	4.485.579	- 1.208.443	-
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno	3.863.402	2.974.101				-	2.974.101	- 889.301	-
-Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali	1.992.827	1.534.106				-	1.534.106	- 458.721	-
TOTALE	**24.888.196**	**19.166.857**	**1.163**	**-**	**18**	**1.145**	**19.166.857**	**- 5.721.339**	**-**

Tab. 70 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

I fondi del personale del comparto non sono stati riclassificati secondo il nuovo CCNL per permettere il confronto con i dati 2010
gli stessi sono aggiornati (nel complesso) secondo le indicazioni del nuovo CCNL

La determinazione di assestamento del fondo dell'anno 2018 è stata deliberata con provvedimento deliberativo n. 197 del 21/02/2019.

Di seguito si illustra il conteggio per il rispetto della massa finanziaria dell'anno 2018, allineamento con tabella d1.2:

Descrizione	Spesa Anno 2018
Personale Ruolo Sanitario	66.192.309,21
Personale Ruolo Professionale	433.773,11
Personale Ruolo Tecnico	6.792.190,53
Personale Ruolo Amministrativo	3.892.962,54
TOTALE RUOLI	**77.311.235,39**
spese per mensa e A.N.F.	337.807,00
Irap	5.113.419,00
Co.Co.Co.	2.120,00
Università	332.443,00
TOTALE COMPLESSIVO (A)	**83.097.024,39**
SPESE ESCLUSE (B)	

INCREMENTI CONTRATTUALI INTERVENUTI DOPO IL 2004			
Incrementi	***ex Papardo***	***ex Piemonte***	***Totale***
Incr. CCNL 1° biennio dirigenza	1.887.134,05	1.236.000,00	3.123.134,05
Incr. CCNL 2° biennio dirigenza	1.969.717,40	758.000,00	2.727.717,40
Incr. CCNL 2° biennio comparto	2.278.349,15	1.261.000,00	3.539.349,15
Incr. CCNL 1° biennio comparto 06/07	1.410.823,08	976.000,00	2.386.823,08
Incr. CCNL 1° biennio dirigenza 06/07	1.413.227,63	895.000,00	2.308.227,63
Incr. CCNL 2° biennio comparto 08/09	941.583,94	339.361,45	1.280.945,39
Incr. CCNL 2° biennio dirigenza 08/09		1.424.393,57	1.424.393,57
TOTALI	11.325.228,82	5.465.361,45	**16.790.590,27**
Riduzione per passaggio del personale all'IRCCS			**2.231.792,14**
Incremento applicazione CCNL comparto 21/05/2018			**383.322,03**
TOTALE RIDUZIONE DELLA SPESA			**14.942.120,16**

CATEGORIE PROTETTE	**1.471.969,00**
SOMME A RIMBORSO	**214.249,00**
TOTALE SPESA ESCLUSE (B)	**16.628.338,16**
AMMONTARE COMPLESSIVO "C" (A-B)	**66.468.686,23**
TETTO DI SPESA DPRS 551/2016 (D)	**79.924.000,00**
SCOSTAMENTO DA TETTO DI SPESA (C-D)	**- 13.455.313,77**

TOTALE CONSUNTIVO 2004 RIDOTTO 1,4% PAPARDO	63.663.074,38
TOTALE CONSUNTIVO 2004 RIDOTTO 1,4% PIEMONTE	32.193.469,91
TOTALE CONSUNTIVO 2004 RIDOTTO 1,4%	**95.856.544,29**
EVENTUALE DIFFERENZA SU CONSUNTIVO 2004 RIDOTTO 1,4%	**- 12.759.519,90**

12.Oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/x	Valore CE al 31/12/x-1	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	380.696	456.639	- 75.943	- 16,63
BA2520	Perdite su crediti	-	-	-	
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	630.567	693.629	- 63.062	- 9,09
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	846.137	1.168.213	- 322.076	- 27,57
	TOTALE	**1.857.400**	**2.318.481**	**- 461.081**	**- 19,89**

Tab. 71 – Dettaglio oneri diversi di gestione

BA2500 – la voce si presenta in decremento

BA2550 – spese legali - si rappresenta un costo di competenza di €mgl 846 per riconoscimento di spese legali seguenti alla soccombenza in giudizio o di onorari a professionisti incaricati dall'Azienda.

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
OG01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO		Si rimanda alla suesposta sezione specifica

Ammortamenti

COD SP	Descrizione	Anno 2018	Anno 2017	Diff.	Diff. %
BA2560	**TOTALE AMMORTAMENTI**	**- 7.911**	**- 9.149**	**1.238**	**-13,53**
BA2570	**B.10 Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali**	**- 112**	**- 193**	**81**	**-41,97**
BA2570	B.10 Ammort. software	- 97	- 162	65	-40,12
BA2570	B.10 Ammort. software'-FINANZIATI	- 15	- 31	16	-51,61
BA2580	**B.11 Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali**	**- 7.799**	**- 8.956**	**1.157**	**-12,92**
BA2590	B.12 Ammortamento dei fabbricati	- 3.274	- 3.274	-	0
BA2600	B.12.a Ammortamento fabbricati non strumentali (disponibili)	- 21	- 21	-	0
BA2600	B.12.a Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	- 21	- 21	-	0
BA2610	B.12.b Ammortamento fabbricati non strumentali (indisponibili)	- 3.253	- 3.253	-	0
BA2610	B.12.b Ammort. spese manut.straord.su immobili	- 160	- 160	-	0
BA2610	B.12.b Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	- 1.787	- 1.787	-	0
BA2610	B.12.b Ammort. Incremento immobili indisponibili	- 390	- 390	-	0
BA2610	B.12.b Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)'-FINANZIATI	- 916	- 916	-	0
BA2620	B.13 Ammortamento delle altre immobilizzazioni materiali	- 4.525	- 5.682	1.157	-20,36
BA2620	B.13 Ammort. spese manut.straord.su impianti sanitari	- 911	- 1.028	117	-11,38
BA2620	B.13 Ammort. ord. impianti specifici	- 19	- 103	84	-81,55
BA2620	B.13 Ammort. ord. impianti d'allarme e sicurezza	- 14	- 14	-	0
BA2620	B.13 Ammort. ord. impianti di riscald.'-condizion. e climatizz.		- 1	1	-100
BA2620	B.13 Ammort. ord. impianti telefonici	- 1	- 4	3	-75
BA2620	B.13 Ammort. ord. impianti Elettrici e Tecnologici	- 255	- 248	- 7	2,82
BA2620	B.13 Ammort. ord. attrezzatura sanitaria	- 1.871	- 1.794	- 77	4,29
BA2620	B.13 Ammort. ord. attrezzatura generica	- 46	- 52	6	-11,54
BA2620	B.13 Ammort. ord. attrezzatura specifica	- 25	- 25	-	0
BA2620	B.13 Ammort. ord. mobili e arredi	- 146	- 204	58	-28,43
BA2620	B.13 Ammort. ord. autovetture	- 5	- 5	-	0
BA2620	B.13 Ammort. ord. automezzi		- 8	8	-100
BA2620	B.13 Ammort. ord. Reti informatiche	- 64	- 60	- 4	6,67
BA2620	B.13 Ammort. ord. macchine d'ufficio ordinarie				
BA2620	B.13 Ammort. ord. macchine d'ufficio elettroniche	- 103	- 82	- 21	25,61
BA2620	B.13 Ammort. ord. attrezzatura sanitaria'-FINANZIATI	- 753	- 1.766	1.013	-57,36
BA2620	B.13 Ammort. ord. mobili e arredi'-FINANZIATI	- 22	- 22	-	0
BA2620	B.13 Ammort. ord. attrezzatura per lavanderia				
BA2620	B.13 Ammort. ord. apparecch.lab.analisi	- 1	- 2	1	-50
BA2620	B.13 Ammort. ord. spese manut.straord.su attrezz.	- 10	- 20	10	-50
BA2620	B.13 Ammort. ord. strument.chirurgico	- 161	- 123	- 38	30,89
BA2620	B.13 Ammort. spese manut.straord.su impianti non sanitari	- 115	- 115	-	0
BA2620	B.13 Ammortamento Attrezzatura Generica '-FINANZIATA	- 3	- 6	3	-50

BA2560 – Il valore degli ammortamenti esposti risente dell'effetto di trascinamento sull'anno 2017 delle risultanze contabili derivanti dalle operazioni di nuova conta inventariale disposti ai sensi dell'art. 49 della L.R.69 del 18/04/1981 e del Decreto del Ministero della Salute 1 Marzo 2013 "Definizione dei Percorsi di Certificabilità dei Bilanci" che al punto D2 – area immobilizzazioni – prevede l'effettuazione periodica degli inventari fisici.

Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti

Si è provveduto ad incrementare, in via del tutto cautelare, il fondo svalutazione crediti verso privati nella misura di €/mgl 368 calcolato sul 100% del valore sussistente dagli anni 1990 al 2010 ed al 50% per gli anni dal 2011 al 2013. Trattasi di crediti in parte ascrivibili a prestazioni

rese a stranieri la cui esigibilità, sia per carenza documentale che oggettiva possibilità di reperimento, appare estremamente difficile ed in parte da persone giuridiche nei confronti dei quali parrebbero intervenute pronunce di procedure concorsuali di liquidazione o fallimento. Per le procedure relative agli importi più rilevanti è stato interessato il servizio Affari Legali aziendali, il quale ha confermato la difficile possibilità di esazione.

Variazione delle rimanenze

Riepilogo per tipologia con evidenza delle rimanenze di reparto

Descrizione	INIZIALI	FINALI	VARIAZIONE	di cui presso magazzini centrali		di cui presso reparti		Check 1	Check 2
				INIZIALI	FINALI	INIZIALI	FINALI		
	(A)	(B)	(A)-(B)	(C)	(D)	(E)	(F)	(A)-(C+E)	(B)-(D+F)
[redacted]									
AREA FARMACO (A)	2.758	2.109	649	2.460	1.803	298	306	-	-
Rimanenze Dispositivi da somministrazione, prelievo e raccolta (A)	[redacted]								
Rimanenze Presidi medico-chirurgici specialistici (B, G, N, Q, R, U)									
Rimanenze Presidi medico-chirurgici generici (H, M, T01, T02, T03)									
Rimanenze Dispositivi per apparato cardiocircolatorio (C)									
Rimanenze Disinfettanti e prodotti per sterilizzazione e dispositivi vari (D, S)									
Rimanenze Materiale per dialisi (F)									
Rimanenze Strumentario chirurgico (K, L)									
Rimanenze Materiale radiografico (Z 13)									
Rimanenze Supporti o ausili tecnici per persone disabili (Y)									
Rimanenze Ausili per incontinenza (T04)									
Rimanenze Dispositivi protesici impiantabili e prodotti per osteosintesi (P)									
Rimanenze Dispositivi vari (V) e Altro Materiale di consumo (Z11 e Z12)									
Rimanenze Dispositivi impiantabili attivi (J)									
Rimanenze Reagenti Diagnostici (W1)									
Rimanenze Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD) (W2, W3)									
AREA DISPOSITIVI MEDICI (B)	2.701	2.682	19	155	126	2.546	2.556	-	-
[redacted]									
ALTRI BENI SANITARI (C)	15	16	- 1	6	4	9	12	-	-
AREA SANITARIA (A+B+C)	5.474	4.807	667	2.621	1.933	2.853	2.874	-	-
Rimanenze Prodotti alimentari	[redacted]								
Rimanenze Materiali di guardaroba, di pulizia ed convivenza in genere									
Rimanenze Combustibili carburanti e lubrificanti ad uso riscaldamento/cucina									
Rimanenze Supporti informatici e cancelleria									
Rimanenze Materiale per la manutenzione									
Rimanenze Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione									
Rimanenze carburanti e lubrificanti ad uso trasporto									
Rimanenze Altri beni e prodotti non sanitari									
AREA NON SANITARIA	394	388	6	-	-	394	388	-	-
AREA SANITARIA+AREA NON SANITARIA	5.868	5.195	673	2.621	1.933	3.247	3.262	-	-

Riclassificazione per voce di stato patrimoniale

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:**	**2.757.519**	**-**	**28.633**	**-**	**- 677.382**	**2.108.770**	-	**-**
	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	2.714.851	-	-	-	- 667.954	2.046.897	-	-
	Ossigeno con AIC	26		2.428			2.454		
	Ossigeno senza AIC	2.226				- 2.226	-		
	Radiofarmaco con Aic	7.755				- 3.990	3.765		
	Medicinali esteri	4.134		5.002			9.136		
	Medicinali senza AIC	-	-	-	-	-	-	-	-
	Formule magistrali	28.527	-	-	-	- 3.212	25.315	-	-
	Altri gas medicali senza AIC	-		21.203		-	21.203		
ABA030	Sangue ed emocomponenti	-	-	-	-		-	-	-
ABA040	**Dispositivi medici:**	**2.701.568**	**-**	**-**	**-**	**- 19.522**	**2.682.046**	**-**	**-**
	Dispositivi medici	2.647.102	-	-	-	- 13.862	2.633.240	-	-
	Dispositivi medici impiantabili attivi	2.561	-	-	-	- 249	2.312	-	-
	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	51.905	-	-	-	- 5.411	46.494	-	-
ABA050	Prodotti dietetici	951	-	-	-	-	411	-	-
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-	-	-	-	-	-	-
ABA070	Prodotti chimici	-	-	-	-	-	-	-	-
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	-	-	-	-	-	-
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	13.644	-	2.018	-	-	15.662		-
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-
	RIMANENZE BENI SANITARI	**5.473.682**	**-**	**30.651**	**-**	**- 696.904**	**4.806.889**	-	**-**
ABA120	Prodotti alimentari	-	-	-	-	-	-	-	-
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	208.675	-	-	-	- 17.551,00	191.124	-	-
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-	-	-	-	-	-	-
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	176.941	-	7.056,00	-	-	183.997	-	-
ABA160	Materiale per la manutenzione	2.755	-	-	-	-	2.755	-	-
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	5.314	-	5.198,00	-	-	10.512	-	-
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	**393.685**	**-**	**12.254**	**-**	**- 17.551**	**388.388**	-	**-**
	Totale	**5.867.367**	**-**	**42.905**	**-**	**- 714.455**	**5.195.277**	-	**-**

Tab. 15 – Movimentazioni delle rimanenze di beni sanitari e non sanitari

La variazione delle rimanenze esposta deriva dalla rilevazione dei magazzini centrali e di reparto dell'A.O. Papardo; la valorizzazione è avvenuta in base al costo medio annuale. La determinazione del valore delle rimanenze è stata esposta in base alle risultanze di sistema, comprensiva delle scorte dei magazzini centrali e di reparto; predetti importi consuntivali sono stati verificati ed asseverati dai Responsabili delle UU.OO. ospedaliere. Si rappresenta in questa sede che l'Azienda, da Settembre 2018 è ancora priva della figura dell'Internal Audit per il reclutamento del quale sono in itinere le procedure selettive; per la qual cosa le risultanze delle rimanenze di reparto, sebbene sottoscritte dai responsabili di reparto sono prive della necessaria procedura di verifica esterna prevista dall'I.A.

Accantonamenti – CE BA2690

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/x	Valore CE al 31/12/x-1	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:	**3.736.500**	**7.825.293**	**- 4.088.793**	**- 52,25**
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	2.444.500	6.825.293	- 4.380.793	- 64,18
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-	-	-	
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-	-	
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	1.292.000	1.000.000	292.000	29,20
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	-	-	-	
	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	-	-	-	
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	**-**	**-**	**-**	
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-	-	-	
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-	-	
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-	-	-	
	Altri accantonamenti:	**2.131.000**	**1.012.000**	**1.119.000**	**110,57**
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora	-	-	-	
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-	-	-	
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	-	-	-	
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	1.479.000	463.000	1.016.000	219,44
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	150.000	47.000	103.000	219,15
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	502.000	502.000	-	-
BA2890	Altri accantonamenti	-	-	-	
	TOTALE	**5.867.500**	**8.837.293**	**- 2.969.793**	**- 33,61**

La voce in esame fa registrare, su base annua, un decremento di + € mgl 5.867; dall'analisi delle poste che compongono la voce accantonamenti dell'esercizio si rileva che:

- l'accantonamento per cause civili ed oneri processuali è determinato € mgl 2.444 ed è la risultante – su base 12 mesi – dalla ricognizione effettuata dal servizio Affari Legali dell'AO Papardo , che ha relazionato sulla necessità di integrare la posta contabile in analisi per coprire i rischi potenziali derivanti da contenzioso dell'anno 2018.
- L'accantonamento per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione), determinato in € mgl 1.000 è così composto:
    - per autoassicurazione (sinistri) anno 2018 €mgl 992
    - per autoassicurazione da rischi (fallimento FARO) €mgl 300

BA22770 - Accantonamento per quote inutilizzate di contributi €mgl 0

Proventi ed oneri finanziari

OF01 – Proventi e oneri finanziari

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
OF01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO		

Il decremento registrato è relativo:

- dalla riduzione della fatturazione passiva per interessi moratori;
- Si rammenta anche in questa sede che risulta decrementata e la voce "commissioni e spese bancarie" in quanto, in base ad un novellato accordo tra l'Azienda e l'istituto cassiere prevede un passaggio ad una commissione di cash management del 5 per mille sul transato ed una commissione sull'affidamento, la voce di costo è stata riclassificata alla voce altri servizi non sanitari da privato.

13.Rettifiche di valore di attività finanziarie

RF01 –Rettifiche di valore di attività finanziarie

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

Proventi e oneri straordinari – CE EZ9999

Proventi Straordinari – EA0010 € mgl 986 di cui

- **Plusvalenze – EA0020 –** voce non movimentata
- **Sopravvenienze attive - EA0050** Evidenzia il risultato economico conseguito a seguito storno note debito intervenute a seguito di transazioni effettuate a seguito di accordi tra l'Azienda ed operatori economici per €/mgl 848

Insussistenze attive - EA0150 - €mgl 8 per dichiarazione di insussistenza debiti

Insussistenze attive - EA0240 - voce non movimentata

Altri proventi straordinari - EA0250 - €mgl 125 per applicazioni di recuperi effettuati a fornitori diversi

Onero Straordinari –

Altri Oneri straordinari - EA0260 €mgl 500

PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
PS01. Nell'esercizio sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze?		SI	l'Azienda ha realizzato una minusvalenza di € 42 successivo alle rilevazioni di fuori uso dell'anno 2018

PS02 –Sopravvenienze passive – CE EA0310 €mgl 475

Questa componente di costo ha avuto una significativa riduzione di oltre €/mgl 700, all'interno di questo macro aggregato le voci più rilevati sono relativo al riconoscimento di benefici contrattuali da riconoscere all'INPS, esecuzione sentenze e pagamenti di attività peritali riconosciute dopo anni da INAIL ed INPS che negli anni precedenti non avevano avuto corretta imputazione.

PS03 –Insussistenze passive - CE EA0460 € 15

L'insussistenza deriva da una errata comunicazione uff. tecnico prot. gen. n.35648 del 02/08/2018

Altre informazioni

Informazione	**Caso presente in azienda?**		**Se sì, illustrare**
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)?	NO		

Imposte e Tasse

La riduzione dell'Irap è funzione diretta del minor costo sostenuto per retribuzioni del personale; il costo dell'Ires è sovrapponibile all'anno precedente.

Il Direttore del Settore Gestione Risorse
Economiche e Patrimoniali
f.to Dr. Giuseppe Venza

Il Direttore Generale
f.to Dr. Mario Paino

(Firma autografa sostituita a mezzo stampa ai sensi e per

gli effetti dell'art. 3, c. 2 D.lgs n. 39/93)

A.O. PAPARDO
MESSINA
AZIENDA OSPEDALIERA PAPARDO

AZIENDA OSPEDALIERA PAPARDO

BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

Modello LA 2018/2017

924 AZIENDA OSPEDALIERA PAPARDO - MODELLO LA 2017															
Codice Livello La	Descrizione livello	Consumi sanitari	Consumi non sanitari	Costi prest. sanitarie	Costi servizi sanitari	Costi servizi non sanitari	Personale sanitario	Personale professionale	Personale tecnico	Personale amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze/ Insussistenze	Altri costi	Totale	% tot
10100	Igiene e sanita` pubblica													-	0
10200	Igiene degli alimenti e della nutrizione													-	0%
10300	Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro													-	0%
10400	Sanita` pubblica veterinaria													-	0%
10500	Attivita` di prevenzione rivolte alle persone													-	0%
10600	Servizio medico legale													-	0%
19999	**TOTALE ASSISTENZA SANITARIA COLLETTIVA IN AMBIENTE DI VITA E DI LAVORO**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**0%**
20100	Guardia medica													-	0%
20201	Medicina generale - Medicina generica													-	0%
20202	Medicina generale - Pediatria di libera scelta													-	0%
20300	Emergenza sanitaria territoriale	**18**	**199**		**306**		**1.663**							**2.186**	1%
20401	Ass. farmaceutica - Assistenza farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate													-	0%
20402	Ass. farmaceutica - Altre forme di erogazione dell`assistenza farmaceutica	**15.014**					**86**			**42**				**15.142**	9%
20500	Assistenza integrativa													-	0%
20601	Assistenza specialistica - Attivita` clinica	**2.958**	**17**			**1.254**	**12.048**	**19**	**449**	**291**	**2.194**	**147**	**2.312**	**21.689**	13%
20602	Assistenza specialistica - Attivita` di laboratorio	**2.066**	**6**		**1**	**655**	**3.165**	**5**	**124**	**97**	**54**	**68**	**587**	**6.828**	4%
20603	Assistenza specialistica - Attivita` di diagnostica strumentale e per immagini	**724**	**20**		**1**	**626**	**3.178**	**6**	**189**	**84**	**1.131**	**53**	**1.232**	**7.244**	4%
20700	Assistenza protesica													-	0%
20801	Ass. territoriale ambulatoriale e domiciliare - Assistenza programmata a domicilio (ADI)													-	0%
20802	Ass. territoriale ambulatoriale e domiciliare - Assistenza alle donne, famiglia, coppie													-	0%
20803	Ass. territoriale ambulatoriale e domiciliare - Assistenza psichiatrica													-	0%
20804	Ass. territoriale ambulatoriale e domiciliare - Assistenza riabilitativa ai disabili													-	0%
20805	Ass. territoriale ambulatoriale e domiciliare - Assistenza ai tossicodipendenti													-	0%
20806	Ass. territoriale ambulatoriale e domiciliare - Assistenza agli anziani													-	0%
20807	Ass. territoriale ambulatoriale e domiciliare - Assistenza ai malati terminali													-	0%
20808	Ass. territoriale ambulatoriale e domiciliare - Assistenza a persone affette da HIV													-	0%
20901	Ass. territoriale semiresidenziale - Assistenza psichiatrica													-	0%
20902	Ass. territoriale semiresidenziale - Assistenza riabilitativa ai disabili													-	0%
20903	Ass. territoriale semiresidenziale - Assistenza ai tossicodipendenti													-	0%
20904	Ass. territoriale semiresidenziale - Assistenza agli anziani													-	0%
20905	Ass. territoriale semiresidenziale - Assistenza a persone affette da HIV													-	0%
20906	Ass. territoriale semiresidenziale - Assistenza ai malati terminali													-	0%
21001	Ass. territoriale residenziale - Assistenza psichiatrica													-	0%
21002	Ass. territoriale residenziale - Assistenza riabilitativa ai disabili													-	0%
21003	Ass. territoriale residenziale - Assistenza ai tossicodipendenti													-	0%
21004	Ass. territoriale residenziale - Assistenza agli anziani													-	0%
21005	Ass. territoriale residenziale - Assistenza a persone affette da HIV													-	0%
21006	Ass. territoriale residenziale - Assistenza ai malati terminali	**26**	**3**			**146**					**5**		**52**	**232**	0%
21100	Assistenza idrotermale													-	0%
29999	**TOTALE ASSISTENZA DISTRETTUALE**	**20.806**	**245**	**-**	**308,00**	**2.681**	**20.140**	**30**	**762**	**514**	**3.384**	**268**	**4.183**	**53.321**	**32%**
30100	Attivita` di pronto soccorso	**97**	**20**		**1.127**	**237**	**3.371**	**99**	**641**	**96**	**34**	**48**	**94**	**5.864**	3%
30201	Ass. ospedaliera per acuti in Day Hospital e Day Surgery	**739**	**4**	**12**	**186**	**1.715**	**2.584**	**30**	**689**	**113**	**125**	**316**	**601**	**7.114**	4%
30202	Ass. ospedaliera per acuti in degenza ordinaria	**14.880**	**84**	**296**	**2.991**	**16.349**	**45.016**	**211**	**4.735**	**2.925**	**5.549**	**409**	**5.979**	**99.424**	59%
30300	Interventi ospedalieri a domicilio													-	0%
30400	Ass. ospedaliera per lungodegenti	**60**	**1**		**53**	**79**	**719**				**27**		**13**	**952**	1%
30500	Ass. ospedaliera per riabilitazione													-	0%
30600	Emocomponenti e servizii trasfusionali	**239**	**11**		**16**	**124**	**1.355**		**32**		**30**		**152**	**1.959**	1%
30700	Trapianto organi e tessuti													-	0%
39999	**TOTALE ASSISTENZA OSPEDALIERA**	**16.015**	**120**	**308**	**4.373**	**18.504**	**53.045**	**340**	**6.097**	**3.134**	**5.765**	**773**	**6.839**	**115.313**	**68%**
49999	**TOTALE**	**36.821**	**365**	**308**	**4.681**	**21.185**	**73.185**	**370**	**6.859**	**3.648**	**9.149**	**1.041**	**11.022**	**168.634**	**100%**

924 AZIENDA OSPEDALIERA PAPARDO - MODELLO LA 2018															
Codice Livello La	Descrizione livello	Consumi sanitari	Consumi non sanitari	Costi prest. sanitarie	Costi servizi sanitari	Costi servizi non sanitari	Personale sanitario	Personale professionale	Personale tecnico	Personale amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze/ Insussistenze	Altri costi	Totale	% tot
10100	Igiene e sanita` pubblica													-	0
10200	Igiene degli alimenti e della nutrizione													-	0%
10300	Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro													-	0%
10400	Sanita` pubblica veterinaria													-	0%
10500	Attivita` di prevenzione rivolte alle persone													-	0%
10600	Servizio medico legale													-	0%
19999	**TOTALE ASSISTENZA SANITARIA COLLETTIVA IN AMBIENTE DI VITA E DI LAVORO**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**0%**
20100	Guardia medica													-	0%
20201	Medicina generale - Medicina generica													-	0%
20202	Medicina generale - Pediatria di libera scelta													-	0%
20300	Emergenza sanitaria territoriale	7	-		180		1.036							1.223	1%
20401	Ass. farmaceutica - Assistenza farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate													-	0%
20402	Ass. farmaceutica - Altre forme di erogazione dell`assistenza farmaceutica	19.595					90			46				19.731	12%
20500	Assistenza integrativa													-	0%
20601	Assistenza specialistica - Attivita` clinica	2.145	37			2.002	11.918	125	475	481	1.804	42	1.312	20.341	12%
20602	Assistenza specialistica - Attivita` di laboratorio	2.018	5		1	229	3.219	5	128	90	73	32	306	6.106	4%
20603	Assistenza specialistica - Attivita` di diagnostica strumentale e per immagini	953	18		17	470	3.590	5	211	73	884	12	585	6.818	4%
20700	Assistenza protesica													-	0%
20801	Ass. territoriale ambulatoriale e domiciliare - Assistenza programmata a domicilio (ADI)													-	0%
20802	Ass. territoriale ambulatoriale e domiciliare - Assistenza alle donne, famiglia, coppie (consultori)													-	0%
20803	Ass. territoriale ambulatoriale e domiciliare - Assistenza psichiatrica													-	0%
20804	Ass. territoriale ambulatoriale e domiciliare - Assistenza riabilitativa ai disabili													-	0%
20805	Ass. territoriale ambulatoriale e domiciliare - Assistenza ai tossicodipendenti													-	0%
20806	Ass. territoriale ambulatoriale e domiciliare - Assistenza agli anziani													-	0%
20807	Ass. territoriale ambulatoriale e domiciliare - Assistenza ai malati terminali													-	0%
20808	Ass. territoriale ambulatoriale e domiciliare - Assistenza a persone affette da HIV													-	0%
20901	Ass. territoriale semiresidenziale - Assistenza psichiatrica													-	0%
20902	Ass. territoriale semiresidenziale - Assistenza riabilitativa ai disabili													-	0%
20903	Ass. territoriale semiresidenziale - Assistenza ai tossicodipendenti													-	0%
20904	Ass. territoriale semiresidenziale - Assistenza agli anziani													-	0%
20905	Ass. territoriale semiresidenziale - Assistenza a persone affette da HIV													-	0%
20906	Ass. territoriale semiresidenziale - Assistenza ai malati terminali													-	0%
21001	Ass. territoriale residenziale - Assistenza psichiatrica													-	0%
21002	Ass. territoriale residenziale - Assistenza riabilitativa ai disabili													-	0%
21003	Ass. territoriale residenziale - Assistenza ai tossicodipendenti													-	0%
21004	Ass. territoriale residenziale - Assistenza agli anziani													-	0%
21005	Ass. territoriale residenziale - Assistenza a persone affette da HIV													-	0%
21006	Ass. territoriale residenziale - Assistenza ai malati terminali	26	1			61					6		7	101	0%
21100	Assistenza idrotermale													-	0%
29999	**TOTALE ASSISTENZA DISTRETTUALE**	**24.744**	**61**	**-**	**198,00**	**2.762**	**19.853**	**135**	**814**	**690**	**2.767**	**86**	**2.210**	**54.320**	**33%**
30100	Attivita` di pronto soccorso	105	8		842	128	3.615	96	718	192	30	41	52	5.827	4%
30201	Ass. ospedaliera per acuti in Day Hospital e Day Surgery	739	54	58	125	1.715	2.424	21	715	127	125	84	201	6.388	4%
30202	Ass. ospedaliera per acuti in degenza ordinaria	13.296	122	376	1.791	16.652	44.852	208	4.948	3.133	4.957	118	3.751	94.204	58%
30300	Interventi ospedalieri a domicilio													-	0%
30400	Ass. ospedaliera per lungodegenti	23	1		34	73	757				14		8	910	1%
30500	Ass. ospedaliera per riabilitazione													-	0%
30600	Emocomponenti e servizii trasfusionali	289	2		19	21	1.320		30		18		143	1.842	1%
30700	Trapianto organi e tessuti													-	0%
39999	**TOTALE ASSISTENZA OSPEDALIERA**	**14.452**	**187**	**434**	**2.811**	**18.589**	**52.968**	**325**	**6.411**	**3.452**	**5.144**	**243**	**4.155**	**109.171**	**67%**
49999	**TOTALE**	**39.196**	**248**	**434**	**3.009**	**21.351**	**72.821**	**460**	**7.225**	**4.142**	**7.911**	**329**	**6.365**	**163.491**	**100%**

A.O. PAPARDO
MESSINA
AZIENDA OSPEDALIERA PAPARDO

AZIENDA OSPEDALIERA PAPARDO

BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

Bilancio 2018 – Schema Regionale

1.00.00.00.00	ATTIVO	199.153.637
1.01.00.00.00	IMMOBILIZZAZIONI	90.481.366
1.01.01.00.00	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	208.784
1.01.01.03.00	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca (al netto del F.do Amm.to)	208.784
1.01.01.03.03	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	2.303.484
12210410	Software-diritti di brevetto e di utilizz.delle opere d'ingegno-altri e licenze d'uso software	2.148.513
12210412	Software-diritti di brevetto e di utilizz.delle opere d'ingegno-altri -FINANZIATI	154.971
1.01.01.03.04	F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	-2.094.700
20010108	Fondo amm. software-diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno-altri	-1.939.729
20010129	Fondo amm. software-diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno-altri-FINAN	-154.971
1.01.02.00.00	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	90.093.876
1.01.02.01.00	Terreni	10.810.601
1.01.02.01.02	Terreni indisponibili	10.810.601
12220101	Terreni	10.810.601
1.01.02.02.00	Fabbricati disponibili non strumentali (al netto del F.do Amm.to)	344.929
1.01.02.02.01	Fabbricati non strumentali (disponibili)	689.612
12220106	Fabbricati non strumentali (disponibili)	689.612
1.01.02.02.02	F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	-344.683
20020195	Fondo amm. fabbricati non struimentali (disponibili)	-344.683
1.01.02.03.00	Fabbricati indisponibili strumentali (al netto del F.do Amm.to)	65.611.974
1.01.02.03.01	Fabbricati strumentali (indisponibili)	108.473.428
12210704	Spese di manutenzione straordinaria su immobili da ammortizzare	5.281.397
12220105	Fabbricati strumentali (indisponibili)	59.579.083
12220107	Incremento di Immobilizzazioni indisponibili	13.073.395
12220120	Fabbricati strumentali (indisponibili)-FINANZIATI	30.539.553
1.01.02.03.02	F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	-42.861.454
20020101	Fondo amm. fabbricati strumentali (indisponibili)	-32.051.022
20020122	Fondo spese di manutenzione straordinaria su immobili	-1.725.502

20020194	Fondo amm. ord. Incremento di immobilizzazioni indisponibili	-4.111.290
20020202	Fondo amm. fabbricati strumentali (indisponibili)-FINANZIATI	-4.973.640
1.01.02.04.00	Impianti e macchinari (al netto del F.do Amm.to)	4.350.656
1.01.02.04.01	Impianti e Macchinari	18.782.717
12210211	Spese di manutenzione straordinaria su impianti sanitari	9.451.645
12210212	Spese di manutenzione straordinaria su impianti non sanitari	917.225
12220202	Impianti specifici	2.736.301
12220203	Impianti d'allarme e sicurezza	115.003
12220204	Impianti di riscald.-condizion. e climatizzazione	544.444
12220205	Impianti di depurazione acque e fumi	70.382
12220206	Impianti telefonici e di comunicazione	652.140
12220207	Impianti elettrici e tecnologici	2.135.482
12220209	Impianti rete informatica	2.146.201
12220220	Macchinari automatici e non	13.894
1.01.02.04.02	Fondo ammortamento impianti e macchinari	-14.432.061
20020104	Fondo amm. ord. impianti specifici	-2.725.180
20020105	Fondo amm. ord. impianti d'allarme e sicurezza	-94.077
20020106	Fondo amm. ord. impianti di riscald.-condizion. e climatizzazione	-543.413
20020107	Fondo amm. ord. impianti di depurazione acque e fumi	-70.382
20020108	Fondo amm. ord. impianti telefonici e di comunicazione	-643.961
20020109	Fondo amm. ord. impianti rete informatica	-1.896.924
20020110	Fondo amm. ord. Impianti elettrici eTecnologici	-803.951
20020111	Fondo amm. ord. macchin.autom. e non	-13.894
20020197	Fondo amm. spese manutenzione straordinaria impianti non sanitari	-628.241
20020199	Fondo amm. spese manutenzione straordinaria impianti sanitari	-7.012.038
1.01.02.05.00	Attrezzature sanitarie e scientifiche (al netto del F.do Amm.to)	3.942.362
1.01.02.05.01	Attrezzature sanitarie e scientifiche	65.582.491
12220301	Attrezzature sanitarie e scientifiche	52.291.404

12220302	Attrezzatura varia e minuta (NON UTILIZZARE)	29.132
12220304	Attrezzatura generica	1.373.448
12220305	Attrezzatura specifica (NON UTILIZZARE)	1.958.643
12220310	Attrezzature per cucina	69.455
12220312	Attrezzature per lavanderia	2.775
12220316	Apparecchiature per laboratorio analisi	422.208
12220317	Spese di manutenzione straordinaria su attrezzature da ammortizzare (NON UTILIZZARE)	182.196
12220318	Spese di manutenzione straordinaria su attrezzature sanitarie	424.039
12220320	Attrezzature sanitarie e scientifiche-FINANZIATI	8.829.016
12220409	ATTREZZATURA GENERICA-FINANZIATA	30.818
20020247	Fondo Ammortamento Attrezzatura Generica -FINANZIATA	-30.643
1.01.02.05.02	F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	-61.640.129
20020112	Fondo amm. attrezzature sanitarie e scientifiche	-48.565.092
20020113	Fondo amm. ord. attrezzatura varia e minuta	-29.132
20020114	Fondo amm. ord. attrezzatura generica	-1.260.585
20020115	Fondo amm. ord. attrezzatura specifica	-1.908.114
20020116	Fondo amm. ord. attrezzature per Lavanderia	-2.775
20020132	Fondo amm. ord. attrezzature per cucina	-69.455
20020134	Fondo amm. apparecchiature laboratorio analisi	-422.208
20020198	Fondo amm. manutenzione straordinaria su attrezzature sanitarie	-371.556
20020200	Fondo amm. manutenzione straordinaria su attrezzature	-182.196
20020217	Fondo amm. attrezzature sanitarie e scientifiche-FINANZIATI	-8.829.016
1.01.02.06.00	Mobili e arredi (al netto del F.do Amm.to)	527.791
1.01.02.06.01	Mobili e arredi	7.333.220
12220401	Mobili e arredi	7.137.997
12220404	Mobili e arredi-FINANZIATI	195.223
1.01.02.06.02	F.do Amm.to Mobili e arredi	-6.805.429
20020117	Fondo amm. mobili e arredi	-6.667.418

20020218	Fondo amm. mobili e arredi-FINANZIATI	-138.011
1.01.02.07.00	Automezzi e altri mezzi di trasporto (al netto del F.do Amm.to)	7.388
1.01.02.07.01	Automezzi	446.349
12220407	Ambulanze	291.624
12220412	Autovetture	55.230
12220413	Automezzi	99.495
1.01.02.07.02	F.do Amm.to Automezzi	-438.961
20020121	Fondo amm. ord. ambulanze	-291.624
20020124	Fondo amm. ord. autovetture	-47.842
20020125	Fondo amm. automezzi	-99.495
1.01.02.09.00	Altre immobilizzazioni materiali (al netto del F.do Amm.to)	859.344
1.01.02.09.01	Altre immobilizzazioni materiali	6.169.137
12220405	Macchine d'ufficio ordinarie	3.224
12220406	Macchine d'ufficio elettroniche	2.215.974
12220408	Strumentario chirurgico	3.949.939
1.01.02.09.02	F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	-5.309.793
20020119	Fondo amm. ord. macchine d'ufficio ordin.	-2.963
20020120	Fondo amm. ord. macchine d'ufficio elettron.	-2.122.742
20020123	Fondo amm. strumentario chirurgico	-3.184.088
1.01.02.10.00	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	3.638.831
12220514	Immobilizzazioni materiali in corso (IMPIANTO INCENERITORE PIEMONTE)	362.553
12220515	Immobilizzazioni materiali in corso - Impianti da collaudare	3.709
12220517	Immobilizzazioni materiali attrezzature sanitarie da collaudare	533.324
12220518	Immobilizzazioni materiali in corso LAVORI ANTINCENDIO PO FESR	2.686.504
12220520	Immobilizzazioni materiali in corso corpo D-D1 REALIZZ.CENTRO RIABILITAZIONE.	52.741
1.01.03.00.00	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	178.706
1.01.03.03.00	Crediti finanziari v/partecipate	178.706
1.01.03.03.01	Crediti finanziari v/imprese controllate	178.706

12230101	Partecipazioni in altre imprese	178.706
1.02.00.00.00	ATTIVO CIRCOLANTE	108.607.291
1.02.01.00.00	RIMANENZE	5.195.277
1.02.01.01.00	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	2.108.770
1.02.01.01.01	Rimanenze Finali Medicinali - con AIC- eccetto vaccini, emoderivati, ossigeno e mezzi di contrasto	2.046.897
13310600	Rimanenze Finali Medicinali - con AIC- eccetto vaccini, emoderivati, ossigeno e mezzi di contrasto	2.046.897
1.02.01.01.03	Rimanenze Finali Ossigeno - con AIC	2.454
13310602	Rimanenze Finali Ossigeno - con AIC	2.454
1.02.01.01.08	Rimanenze Finali Radiofarmaci con AIC	3.765
13310626	Rimanenze Finali Radiofarmaci con AIC	3.765
1.02.01.01.10	Rimanenze Finali Medicinali Esteri	9.136
13310628	Rimanenze Finali Medicinali Esteri	9.136
1.02.01.01.11	Rimanenze Finali Formule magistrali ed officinali, galenici e radiofarmaci senza AIC	25.315
13310629	Rimanenze Finali formule magistrali, officinali, galenici e radiofarmaci senza AIC	25.315
1.02.01.01.12	Rimanenze Finali Formule Altri gas medicali senza AIC	21.203
13310630	Rimanenze Finali altri gas medicali senza AIC	21.203
1.02.01.03.00	Dispositivi medici	2.682.046
1.02.01.03.01	Rimanenze Finali Dispositivi da somministrazione, prelievo e raccolta (A)	210.797
13310610	Rimanenze Finali Dispositivi da somministrazione, prelievo e raccolta (A)	210.797
1.02.01.03.02	Rimanenze Finali Presidi medico-chirurgici specialistici (B, G, N, Q, R, U)	205.093
13310611	Rimanenze Finali Presidi medico-chirurgici specialistici (B, G, N, Q, R, U)	205.093
1.02.01.03.03	Rimanenze Finali Presidi medico-chirurgici generici (H, M, T01, T02, T03)	300.023
13310612	Rimanenze Finali Presidi medico-chirurgici generici (H, M, T01, T02, T03)	300.023
1.02.01.03.04	Rimanenze Finali Dispositivi per apparato cardiocircolatorio (C)	497.032
13310613	Rimanenze Finali Dispositivi per apparato cardiocircolatorio (C)	497.032
1.02.01.03.05	Rimanenze Finali Disinfettanti e prodotti per sterilizzazione e dispositivi vari (D, S)	27.220
13310614	Rimanenze Finali Disinfettanti e prodotti per sterilizzazione e dispositivi vari (D, S)	27.220
1.02.01.03.06	Rimanenze Finali Materiale per dialisi (F)	80.860

13310615	Rimanenze Finali Materiale per dialisi (F)	80.860
1.02.01.03.07	Rimanenze Finali Strumentario chirurgico (K, L)	184.755
13310616	Rimanenze Finali Strumentario chirurgico (K, L)	184.755
1.02.01.03.08	Rimanenze Finali Materiale radiografico (Z 13)	5.061
13310617	Rimanenze Finali Materiale radiografico (Z 13)	5.061
1.02.01.03.09	Rimanenze Finali Supporti o ausili tecnici per persone disabili (Y)	4.681
13310618	Rimanenze Finali Supporti o ausili tecnici per persone disabili (Y)	4.681
1.02.01.03.10	Rimanenze Finali Ausili per incontinenza (T04)	4.515
13310619	Rimanenze Finali Ausili per incontinenza (T04)	4.515
1.02.01.03.11	Rimanenze Finali Dispositivi protesici impiantabili e prodotti per osteosintesi (P)	476.702
13310620	Rimanenze Finali Dispositivi protesici impiantabili e prodotti per osteosintesi (P)	476.702
1.02.01.03.12	Rimanenze Finali Dispositivi vari (V) e altro materiale di consumo (Z11 e Z12)	124.699
13310621	Rimanenze Finali Dispositivi vari (V) e altro materiale di consumo (Z11 e Z12)	124.699
1.02.01.03.13	Rimanenze Finali Dispositivi impiantabili attivi (J)	2.312
13310622	Rimanenze Finali Dispositivi impiantabili attivi (J)	2.312
1.02.01.03.14	Rimanenze Finali Reagenti Diagnostici (W1)	511.802
13310623	Rimanenze Finali Reagenti Diagnostici (W1)	511.802
1.02.01.03.15	Rimanenze Finali Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD) (W2, W3)	46.494
13310624	Rimanenze Finali Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD) (W2, W3)	46.494
1.02.01.04.00	Prodotti dietetici	411
1.02.01.04.01	Rimanenze Finali Prodotti dietetici	411
13310114	Rim.finali Prodotti dietetici	411
1.02.01.08.00	Altri beni e prodotti sanitari	15.662
1.02.01.08.01	Rimanenze Finali Altri beni e prodotti sanitari	15.662
13310631	Rimanenze Finali altri beni e prodotti sanitari n.a.c.	15.662
1.02.01.11.00	Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	191.124
1.02.01.11.01	Rimanenze Finali Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	191.124
13310503	Rim.finali materiali di guardaroba,di pulizia e di convivenza in genere	191.124

1.02.01.13.00	Supporti informatici e cancelleria	183.997
1.02.01.13.01	Rimanenze Finali Supporti informatici e cancelleria	183.997
13310221	Rim. finali supporti informatici, cancelleria e stampati	183.997
1.02.01.14.00	Materiale per la manutenzione	2.755
1.02.01.14.01	Rimanenze Finali Materiale per la manutenzione	2.755
13310213	Rim.Mat.Manutenzione Attrezz. Tecnico-Economali	2.755
1.02.01.15.00	Altri beni e prodotti non sanitari	10.512
1.02.01.15.01	Rimanenze Finali Altri beni e prodotti non sanitari	10.512
13310506	Rim.finali altri beni e prodotti non sanitari	10.512
1.02.02.00.00	CREDITI	39.355.510
1.02.02.11.00	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	28.030.897
1.02.02.11.03	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	27.442.559
13320609	Crediti v/Regione per spesa corrente	25.190.010
13321016	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	2.252.549
1.02.02.11.09	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	588.338
13321001	Crediti v/ regione per oneri personale comandato	30.974
13321022	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente-altro	557.364
1.02.02.12.00	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	3.312.420
1.02.02.12.01	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	3.312.419
13320607	Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti	1.988.951
13320610	Crediti v/Stato per spesa investimenti	2.297.320
20030208	Fondo sval. crediti v/altri soggetti pubblici (Regione)	-973.852
1.02.02.12.03	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	1
13320608	Crediti v/Regione per ripiano perdite	1
1.02.02.13.00	Crediti v/Comuni	
1.02.02.13.01	Crediti v/Comuni	
13320106	Crediti v/Comuni	48.507
20030209	Fondo sval. crediti v/altri soggetti pubblici (Comuni)	-48.507

1.02.02.14.00	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	4.181.674
1.02.02.14.19	Crediti v/IRCCS BONINO PULEJO ME - per mobilità non in compensazione	5.051
13321047	Crediti v/IRCCS BONINO PULEJO ME -per mobilità non in compensazione	5.051
1.02.02.14.24	Crediti v/ASP ME - per altre prestazioni	1.023.955
13320560	Crediti v/Azienda Sanitaria n.5 Messina	1.023.955
1.02.02.14.26	Crediti v/ASP RG - per altre prestazioni	30.017
13321054	Crediti v/ASP RG -per altre prestazioni	30.017
1.02.02.14.33	Crediti v/AOU POLICLINICO ME - per altre prestazioni	924.129
13320562	Crediti v/Azienda Univ.G.Martino (Policlinico di Messina)	924.129
1.02.02.14.35	Crediti v/AO CIVICO PA - per altre prestazioni	12
13320574	Crediti v/Azienda Ospedaliera Civico di Palermo	12
1.02.02.14.37	Crediti v/IRCCS BONINO PULEJO ME - per altre prestazioni	2.198.510
13321064	Crediti v/IRCCS BONINO PULEJO ME -per altre prestazioni	2.198.510
1.02.02.16.00	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	5.107
1.02.02.16.01	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	5.107
13320992	Crediti vs aziende sanitarie pubbliche fuori regione	5.107
1.02.02.20.00	Crediti v/Erario	150.981
1.02.02.20.01	Crediti per Erario c/Ires	17.357
13320510	Crediti per Erario c/ IRES	17.357
1.02.02.20.04	Crediti per Erario c/Iva	55.335
13320519	Crediti verso Erario per ACCISE AGENZIA DOGANE	55.335
1.02.02.20.05	Credito verso Erario per imposte anticipate	78.289
13320511	Crediti v/Erario per crediti d'imposta	78.289
1.02.02.21.00	Crediti v/clienti privati	783.873
1.02.02.21.01	Crediti v/clienti privati	783.873
13320101	Crediti v/clienti privati	724.999
13320543	Altri Crediti diversi ex Piemonte	4.680
13320545	Crediti per depositi cauzionali Papardo	3.615

13320577	Crediti per depositi cauzionali ex Piemonte	8.541
13320990	Crediti per fitti	42.038
1.02.02.23.00	Crediti v/altri soggetti pubblici	252.989
1.02.02.23.01	Crediti v/altri soggetti pubblici	252.989
13320540	Crediti v/Inps	3.304
13320541	Crediti v/Inail	24.910
13320542	Crediti v/Inpdap	2.085
13320991	Crediti v/altri soggetti pubblici	222.690
1.02.02.25.00	Altri Crediti diversi	3.153.856
1.02.02.25.01	Crediti per fatture da emettere	2.363.718
13320103	Clienti c/fatture da emettere	2.363.718
1.02.02.25.04	Crediti v/dipendenti	135.632
13320115	Crediti v/dipendenti per rivalsa buoni pasto	1.487
13320528	Crediti v/Dipendenti c/Retribuzioni	134.145
1.02.02.25.08	Crediti per Note credito da ricevere - altro	552.663
13320105	Fornitori c/note di credito da ricevere	543.201
13320535	Crediti v/Fornitori (acconti)	9.462
1.02.02.25.09	Altri Crediti diversi	101.843
13320538	Crediti v/Istituti bancari	30.595
13320567	Crediti v/Fondazione S. D'Aquino (Polo Oncologico)	8.963
13321079	Altri crediti diversi	36.419
13321084	CREDITI PER SOMME PIGNORATE	25.866
1.02.02.26.00	Fondo svalutazione crediti	-516.287
1.02.02.26.01	Fondo svalutazione - Crediti v/clienti privati	-507.324
20030205	Fondo sval. crediti v/clienti privati	-507.324
1.02.02.26.03	Fondo svalutazione - Crediti v/altri soggetti pubblici	-8.963
20030203	Fondo sval.crediti v/ altri soggetti pubblici	-8.963
1.02.04.00.00	DISPONIBILITA' LIQUIDE	64.056.504

1.02.04.01.00	Cassa	14.946
1.02.04.01.01	Cassa principale	7.003
13320114	Cassa c/ticket e cart. cliniche Piemonte	223
13320124	Cassa c/ticket e cart. cliniche Papardo	6.780
1.02.04.01.02	Cassa economale	7.000
13340302	Cassa Economale	7.000
1.02.04.01.03	Cassa ALPI	943
13320113	Cassa ALPI ricovero	242
13320121	Cassa ALPI interna PO PAPARDO	701
1.02.04.02.00	Istituto Tesoriere	64.029.701
1.02.04.02.01	Istituto Tesoriere	64.029.701
13340101	Istituto Tesoriere	64.003.937
13340106	C/TESORERIA VIA CARD	1.324
13340111	C/TESORERIA PER REGISTRAZIONE CONTRATTI	1.551
13340112	C/TESORERIA AGENTE CONTABILE	22.889
1.02.04.04.00	Conto corrente postale	11.857
1.02.04.04.01	Conto corrente postale	11.857
13340201	C/C Postale	11.857
1.03.00.00.00	RATEI E RISCONTI ATTIVI	64.980
1.03.01.00.00	RATEI ATTIVI	32.133
1.03.01.01.00	Ratei attivi	32.133
1.03.01.01.01	Ratei attivi	32.133
14410101	Ratei attivi	32.133
1.03.02.00.00	RISCONTI ATTIVI	32.847
1.03.02.01.00	Risconti attivi	32.847
1.03.02.01.01	Risconti attivi	32.847
14420102	Risconti attivi	32.847
3.01.00.00.00	CONTI D'ORDINE	

2.00.00.00.00	PASSIVO	199.153.637
2.01.00.00.00	PATRIMONIO NETTO	102.646.965
2.01.01.00.00	FONDO DI DOTAZIONE	9.454.142
2.01.01.01.00	Fondo di dotazione	9.454.142
2.01.01.01.01	Fondo di dotazione	9.454.142
22111010	Fondo di dotazione	9.454.142
2.01.02.00.00	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	88.462.361
2.01.02.01.00	Finanziamenti per beni di prima dotazione	539.540
2.01.02.01.01	Finanziamenti per beni di prima dotazione	539.540
22111003	Finanziamenti per beni di prima dotazione	539.540
2.01.02.02.00	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	2.223.604
2.01.02.02.01	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	2.223.604
22111004	Finanziamenti da stato-ex art.20 legge 67/88	2.223.604
2.01.02.04.00	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	875.919
2.01.02.04.01	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	875.919
22111040	Finanziamenti da stato per investimenti-altro (Trigeneratore)	875.919
2.01.02.05.00	Finanziamenti da Regione per investimenti	74.913.779
2.01.02.05.01	Finanziamenti da Regione per investimenti	74.913.779
21170700	Contributi Realizzazione Polo Oncologico	24.616.096
21170705	Riserva da scorporo 20% (Terreni)	10.236.175
21170712	Contributi per sterilizzazione mobili, impianti e attrezzature	255.544
21170720	Riserva Contributi per sterilizzazione immobili	18.183.714
21170732	CONTRIBUTI IN C/CAPITALE DA STATO/REGIONE ANNO 2008 EX PIEMO	34
21170734	CONTRIBUTI IN C/CAPITALE DA STATO/REGIONE ANNO 2009 EX PAPARDO	505.124
21170738	RISERVA PER UTILIZZO FONDO TUTELA MATERNITA'	1.015
21170739	RISERVA PER UTILIZZO FONDO RIABILITAZIONE PSICOLOGICA	1.039
22111001	Finanziamenti per Investimenti Hospice	260.802
22111013	RISERVA PER UTILIZZO FONDO SICUREZZA BAMBINI IN OSPEDALE	5.305

22111014	RISERVA PER UTILIZZO FONDO RIABIL.PSCICOL.REPARTI CRITICI	483
22111015	FIN. ADEG. SISTEMI INFORMATIVI EX ART 79	615
22111017	RISERVA PER FABBRICATI STR. INDISP. FIN. 2013	932.877
22111020	RISERVA PER UTLIZZO FONDO ACCRED.PUNTI UNICEF E PARTO ANALG.	2.996
22111021	Finanziamenti per investim.da Regione ex Piem. Piastra chirurg.,Hansen.,Imp.elettr.,P.S e Ver.Sism.	7.074.810
22111022	Finanziamenti per investim.da Regione ex Papardo Lavori 7° Lotto e Psichiatria	5.736.557
22111023	Finanziamenti per investim.da Regione POFESR AOR	910.940
22111024	FINANZIAMENTO MICRONIDO AZIENDALE	61.347
22111028	RISERVA PER ACQUISTO BENI AVENTI DURATA PLURIENNALE(CODICE ROSA)	74.629
22111029	RISERVA PER ACQUISTO BENI AVENTI DURATA PLURIENNALE(FARE DI PU'.....)	6.714
22111031	RISERVA PER ACQUISTO BENI AVENTI DURATA PLURIENNALE (PUNTO NASCITA)	307.042
22111032	RISERVA PER ESECUZIONE LAVORI ANTINCENDIO	2.686.504
22111034	RISERVA PER ACQUISTO BENI AVENTI DURATA PLURIENNALE PSN RETE CIVICA DELLA SALUTE	1.853
22111036	RISERVA PER ACQUISTO BENI AVENTI DURATA PLURIENNALE PSN SVILUPPO RETE ONCOLOGICA	200.743
22111037	RISERVA PER ACQUISTO BENI AVENTI DURATA PLURIENNALE -PORTATILE RADIOGIA(VEDI C/24130610)	53.375
22111043	RISERVA PER ACQUISTO BENI AVENTI DURATA PLURIENNALE Psn 15 DIAGNOSI E CURA NEOPLASIA MAMMARIA	314.577
22111044	RISERVA PER ACQUISTO BENI AVENTI DURATA PLURIENNALE Psn Azione 16 5_2016 Percorsi Ass. Integr.	3.686
22111045	RISERVA PER INVESTIMENTI ANNO 2018	2.479.183
2.01.02.06.00	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	7.557
2.01.02.06.01	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	7.557
22111008	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	7.557
2.01.02.07.00	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	9.901.962
2.01.02.07.02	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio - da Regione	9.901.962
22111011	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio-da regione ANNO 2012	2.762.306
22111026	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio-da regione ANNO 2014	868.306
22111027	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio-da regione ANNO 2015	1.851.384
22111033	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio-da regione ANNO 2016	2.330.324
22111038	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio-da regione ANNO 2017	2.089.642

2.01.03.00.00	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	60.861
2.01.03.01.00	Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	60.861
2.01.03.01.01	Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	60.861
22112005	Riserve da Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	60.861
2.01.04.00.00	ALTRE RISERVE	1.923.270
2.01.04.04.00	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	1.821.605
2.01.04.04.01	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	1.821.605
21130304	riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	1.821.605
2.01.04.05.00	Riserve diverse	101.665
2.01.04.05.01	Riserve diverse	101.665
21170703	Riserva arrotondamenti Euro	2
21170735	Finanziamenti per investimenti da privati	84.125
21170740	RISERVA GAMMA CAMERA POFESR(PENALE PHILIPS HEALTHCARE SPA)	17.538
2.01.06.00.00	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	2.429.462
2.01.06.01.00	Utili (perdite) portati a nuovo	2.429.462
2.01.06.01.01	UTILI PORTATI A NUOVO	2.429.462
21180803	Utili portate a nuovo (2005)	1.959.972
21180806	Utili portati a nuovo (2014)	34.685
21180807	Utili portati a nuovo (2015)	86.949
21180808	Utili portati a nuovo (2016)	105.393
21180809	Utili portati a nuovo (2017)	242.463
21180816	Perdite portate a nuovo 2010	
2.01.07.00.00	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	316.869
2.01.07.01.00	Utile (Perdita) d'esercizio	316.869
2.01.07.01.01	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	316.869
21190902	Utile (Perdita) d'esercizio	316.869
2.02.00.00.00	FONDI PER RISCHI E ONERI	43.931.507
2.02.02.00.00	FONDI PER RISCHI	26.229.970

2.02.02.01.00	Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	15.196.851
2.02.02.01.01	Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	15.196.851
22230307	Fondo rischi controversie legali e contenziosi vari	15.196.851
2.02.02.02.00	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	48.699
2.02.02.02.01	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	48.699
22230310	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	48.699
2.02.02.04.00	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	10.922.285
2.02.02.04.01	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	10.922.285
22230313	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi(autoassicurazione)	4.302.820
22230315	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi(autoassicurazione)-FALLIM.FARO ASSIC.	6.619.465
2.02.02.05.00	Altri fondi rischi	62.135
2.02.02.05.01	Altri fondi rischi	62.135
22230306	Fondo rischi conguagli assicurativi, utenze ed altro	3.913
22230320	Fondo rischi Contenzioso Organi Istituzionali	58.222
2.02.04.00.00	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	15.279.978
2.02.04.01.00	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	15.279.978
2.02.04.01.01	Quote inutilizzate contributi da Regione per FS "finalizzato"	84.748
24130512	quote inutilizzate contributi da regione per FS finalizzato (P_Nasc dal 31/12/2015)	84.748
2.02.04.01.02	Quote inutilizzate contributi da Regione per Progetti Obiettivo di PSN	6.001.524
24130581	quote inutilizzate contributi da regione per progetti obiettivo di PSN anno 2013 P. 8.1 UM.CURE ONC.	1.155
24130582	quote inutilizzate contributi da regione per progetti obiettivo di PSN anno 2013 P. 8.3 RIAB.PSICOL.	1.232
24130583	quote inutilizzate contributi da regione per progetti obiettivo di PSN anno 2013 P 8.4 RETE CIV.SAL.	2.340
24130584	quote inutilizzate contributi da regione per progetti obiettivo di PSN anno 2013 P. 10.6 SUPP.PSICOL	1.616
24130585	quote inutilizzate contributi da regione per prog. obiett.di PSN anno 2013 P.16.2 "FARE DI PIU'...."	407.839
24130586	quote inutilizzate contributi da regione per prog. obiett.di PSN anno 2013 CODICE ROSA	209.072
24130587	quote inutilizzate contributi da regione per prog. obiett.di PSN anno 2012 STROKE UNIT PUNTO 10.2	75.257
24130588	quote inutilizzate contributi da regione per prog. obiett.di PSN anno 2012 ACCRED.P. UNICEF P.7.1	18.130
24130589	quote inutilizzate contributi da regione per prog. obiett.di PSN anno 2012 PREVENZ.SIDS P.7.3	8.302

24130591	quote inutilizzate contributi da regione per prog. obiett.di PSN anno 2012 SCREENING UD.NEON.P.12.3	3.155
24130592	quote inutilizzate contributi da regione per prog. obiett.di PSN anno 2012 OF.ATT.TEST HIV P.3 BIS.1	9.345
24130593	quote inutilizzate contributi da regione per prog. obiett.di PSN anno 2010 "MALATTIE RARE"	7.363
24130596	quote inutilizzate contributi da regione per FS finalizzato-PSN 2010 TUTELA MATERNITA' PUNTO 8.1	4.000
24130597	quote inutilizzate contributi da regione per FS finalizzato-PSN 2011 UNCEF E PARTO ANALG. PUNTO 8.1	7.137
24130598	quote inutilizzate contributi da regione per FS finalizzato-PSN 2011 SIC.BAMBINI IN OSPED. PUNTO 8.2	1.939
24130599	quote inutilizzate contributi da regione per FS finalizzato-PSN 2011 RIAB.PSCIC.REP.CRIT. PUNTO 11.3	1.239
24130601	quote inutilizzate contributi da regione per FS finalizzato per effetti nuova conta inventar.da KPMG	90.586
24130602	quote inutilizzate contributi da regione per FS finalizzato -PSN 2014 SVIL.RETE ONCOL.D.A.1627/2015	4.394.721
24130603	quote inutilizzate contributi da regione per FS finalizzato -PSN 2014 PIANO NAZIONALE PREVENZIONE	3.801
24130623	quote inutilizz.contrib.da reg. per progetti obiett.di PSN ANNO 2015 "DIAGN.E CURA NEOPL.MAMMARIA"	180.349
24130624	quote inutilizz.contrib.da reg. per progetti obiett.di PSN ANNO 2016 "MONITORAGGIO FARMACI BIOLOGICI	400.000
24130625	quote inutilizz.contrib.da reg. per progetti obiett.di PSN ANNO 2016 "PERCORSI ASSISTENZ.INTEGRATI"	172.946
2.02.04.01.98	Quote inutilizzate contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	9.193.706
24130594	quote inutilizzate contributi da regione per FS finalizzato-cespiti non finanz.al 31/12/2014	36.962
24130595	quote inutilizzate contributi da regione per FS finalizzato-cespiti non finanz.al 31/12/2015	469.465
24130600	quote inutilizzate contributi da regione per FS finalizzato per investimenti (lavori antincendio)	1.604.654
24130605	quote inutilizzate contributi da regione per FS finalizzato-variante suppletiva antincendio	1.600.000
24130606	quote inutilizzate contributi da regione per FS finalizzato-prospetti pal.B & C	400.000
24130607	quote inutilizzate contributi da regione per FS finalizzato-sostituzione pavimenti PVC	59.413
24130609	quote inutilizzate contributi da regione per FS finalizzato-Rinnovo Risonanze Magnetiche	1.095.233
24130610	quote inutilizzate contributi da regione per FS finalizzato-Portatile Radiologia	289.750
24130611	quote inutilizzate contributi da regione per FS finalizzato-TAC Multi Slice	200.000
24130612	quote inutilizzate contributi da regione per FS finalizzato-Frazionatore Iniettore Med.Nucleare	183.000
24130614	quote inutilizz.contrib.da reg. per FS finalizz.anno 2016 destinato a invest.(ACCELERATORE LINEARE)	2.185.000
24130615	quote inutilizz.contrib.da reg. per FS final.anno 2016 destin. a invest.-Cardiohelp sist.supp.resp.-	158.600
24130616	quote inutilizz.contrib.da reg. per FS final.anno 2016 destin. a invest.-Contropulsatore Aortico-	54.900
24130617	quote inutilizz.contrib.da reg. per FS final.anno 2016 destin. a invest.-Macchina Cuore Polmone-	168.600

24130618	quote inutilizz.contrib.da reg. per FS final.anno 2016 destin. a invest.-Sistema Ecocardiografo-	170.800
24130619	quote inutilizz.contrib.da reg. per FS final.anno 2016 destin. a invest.-Sistema Endosc.Laparoscop.-	185.200
24130620	quote inutilizz.contrib.da reg. per FS final.anno 2016 destin. a invest.-Letti Terapia Intensiva-	140.000
24130621	quote inutilizz.contrib.da reg. per FS final.anno 2016 destin. a invest.-Ventilatori Polmonari-	140.000
24130622	quote inutilizz.contrib.da reg. per FS final.anno 2016 destin. a invest.-Paratie per protez.Anti RX-	52.129
2.02.05.00.00	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	2.421.559
2.02.05.02.00	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	2.421.559
2.02.05.02.01	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	2.421.559
22230432	Fondo Rinnovi Contrattuali personale dipendente	2.421.559
2.04.00.00.00	DEBITI	52.375.067
2.04.03.00.00	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	1.553.898
2.04.03.01.00	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	1.553.898
2.04.03.01.01	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	1.553.898
22111039	DEBITI V/ REGIONE ACCONTI PER INVESTIMENTO "RETE RADIO 118"	1.553.898
2.04.05.00.00	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	1.814.537
2.04.05.05.00	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	1.609.505
2.04.05.05.01	debiti v/ASP AG - per mobilità non in compensazione	498
24130178	DEBITI VERSO AZIENDA SANITARIA 1 DI AGRIGENTO	498
2.04.05.05.02	debiti v/ASP CL - per mobilità non in compensazione	2.013
24130210	DEBITI VERSO ASL 2 CALTANISSETTA	2.013
2.04.05.05.03	debiti v/ASP CT - per mobilità non in compensazione	20.138
24130179	DEBITI VERSO AZIENDA SANITARIA 3 DI CATANIA	20.138
2.04.05.05.04	debiti v/ASP EN - per mobilità non in compensazione	3.381
24130181	DEBITI VERSO AZIENDA SANITARIA 4 DI ENNA	3.381
2.04.05.05.05	debiti v/ASP ME - per mobilità non in compensazione	586.631
24130209	DEBITI VERSO AZIENDA SANITARIA 5 DI MESSINA	586.631
2.04.05.05.06	debiti v/ASP PA - per mobilità non in compensazione	27.585
24130182	DEBITI VERSO AZIENDA SANITARIA 6 DI PALERMO	22.371

24130184	DEBITI V/AZIENDA OSPEDALIERA CIVICO DI PA	5.214
2.04.05.05.07	debiti v/ASP RG - per mobilità non in compensazione	22.412
24130183	DEBITI VERSO AZIENDA SANITARIA 7 DI RAGUSA	22.412
2.04.05.05.08	debiti v/ASP SR - per mobilità non in compensazione	521.194
24130211	DEBITI VERSO ASP 8 SIRACUSA	521.194
2.04.05.05.09	debiti v/ASP TP - per mobilità non in compensazione	10.608
24130212	DEBITI VERSO ASP 9 TRAPANI	10.608
2.04.05.05.10	debiti v/AO CANNIZZARO CT - per mobilità non in compensazione	82.047
24130191	DEBITI V/AZIENDA OSPEDALIERA CANNIZZARO DI CT	82.047
2.04.05.05.11	debiti v/AO GARIBALDI CT - per mobilità non in compensazione	46.074
24130186	DEBITI V/AZIENDA OSPEDALIERA GARIBALDI DI CT	46.074
2.04.05.05.12	debiti v/AOU POLICLINICO CT - per mobilità non in compensazione	70.552
24130189	DEBITI V/AZIENDA OSPED. UNIV. POLICLIINICO V.E. DI CT	70.552
2.04.05.05.14	debiti v/AOU POLICLINICO ME - per mobilità non in compensazione	127.111
24130203	DEBITI V/AZIENDA OSPEDALIERA POLICLINICO DI ME	127.111
2.04.05.05.15	debiti v/AO VILLA SOFIA CERVELLO - per mobilità non in compensazione	46.990
24130193	DEBITI V/AZIENDA OSPEDALIERA VILLA SOFIA DI PA	46.990
2.04.05.05.17	debiti v/AOU POLICLINICO PA - per mobilità non in compensazione	42.271
24130201	DEBITI V/AZIENDA OSPEDALIERA POLICLINICO DI PA	42.271
2.04.05.06.00	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	588
2.04.05.06.18	debiti v/IRCCS BONINO PULEJO ME - per altre prestazioni	588
24130251	Debiti v/IRCCS BONINO PULEJO ME-per altre prestazioni	588
2.04.05.07.00	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	204.444
2.04.05.07.01	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	204.444
24130204	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE extra REGIONE	204.444
2.04.07.00.00	DEBITI V/FORNITORI	28.265.123
2.04.07.02.00	Debiti verso altri fornitori	28.265.123
2.04.07.02.01	Debiti verso altri fornitori nazionali	22.247.043

24060101	Debiti v/ fornitori	22.247.043
2.04.07.02.03	Debiti verso professionisti e collaboratori (ad esclusione degli organi direttivi)	132.237
24130171	DEBITI V/PROFESSIONISTI ESTERNI	132.237
2.04.07.02.99	Debiti per fatture da ricDebiti per fatture da ricevere da altri fornitori	5.885.843
24060103	Fornitori c/ fatture da ricevere	5.749.422
24130263	DEBITI V/SEUS SCpA	136.421
2.04.08.00.00	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	111.784
2.04.08.01.00	Debiti v/istituto tesoriere	111.784
2.04.08.01.01	Debiti v/istituto tesoriere	111.784
24030332	TESORERIA PER ACCREDITI NON IDENTIFICATI	111.784
2.04.09.00.00	DEBITI TRIBUTARI	6.348.115
2.04.09.01.00	Debiti tributari	6.348.115
2.04.09.01.02	Debiti per Erario c/ritenute su lavoro autonomo	76.458
24110105	Debiti per Erario c/ritenute su Lavoro Autonomo (Giro)	76.458
2.04.09.01.03	Debiti per Erario c/ritenute su lavoro dipendente	1.757.780
24110178	Erario c/ritenute - Addizionale Regionale	15.770
24110179	Erario c/ritenute - Addizionale Comunale	5.276
24110180	Erario c/ritenute - Irpef	1.736.734
2.04.09.01.04	Debiti per Erario c/ I.V.A.	3.164.932
24110104	Erario c/Iva	1.007
24111003	IVA a debito c/Split Payment	3.163.925
2.04.09.01.05	Debiti per Erario c/Irap	1.343.440
22230509	IRAP - DEBITI PER ALPI DA PAGARE	69.093
22230512	IRAP - DEBITI PER ATTIVITA' PERITALI E CONSULENZE ESTERNE	8.653
24110110	ERARIO C/IRAP (ORD_PAG)	670.426
24110182	ERARIO C/IRAP SU FONDI CONTRATTUALI DA PAGARE	595.268
2.04.09.01.99	Altri debiti per imposte e tasse	5.505
24110185	Erario c/bolli virtuali (Giro)	4.428

24110201	Debiti TARES	1.077
2.04.10.00.00	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	4.979.303
2.04.10.01.00	Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	4.979.303
2.04.10.01.01	Debiti verso INPS GESTIONE EX INPDAP	4.923.566
24120105	INPDAP (ORD_PAG)	9.551
24120181	INPDAP - (DEBITI SU FONDI CONTRATTUALI)	1.957.443
24121007	INPS EX GESTIONE INPDAP-CPDEL CONTRIB.OBBLIGATORIA	1.425.101
24121008	INPS EX GESTIONE INPDAP-CPDEL RISCATTI	2.184
24121009	INPS EX GESTIONE INPDAP-CPDEL RICONGIUNZIONE	1.580
24121010	INPS EX GESTIONE INPDAP-CPS CONTRIB.OBBLIGATORIA	1.135.836
24121011	INPS EX GESTIONE INPDAP-CPS RISCATTI	12.462
24121012	INPS EX GESTIONE INPDAP-CPS RICONGIUNZIONE	624
24121013	INPS EX GESTIONE INPDAP-INADEL TFS	227.143
24121014	INPS EX GESTIONE INPDAP-INADEL TFR	124.212
24121015	INPS EX GESTIONE INPDAP-INADEL RISCATTI	69
24121017	INPS EX GESTIONE INPDAP-CASSA UNICA DEL CREDITO	27.361
2.04.10.01.02	Debiti verso INPS lavoratori dipendenti	10.062
24120101	INPS c/debiti diversi	10.062
2.04.10.01.06	Debiti verso ONAOSI	44.797
24120184	ONAOSI c/debiti diversi (Giro)	25.737
24120999	ONAOSI c/debiti diversi TRASCO PIEMONTE	19.060
2.04.10.01.99	Debiti verso altri Istituti Previdenziali	878
24120125	ENTI Previdenziali c/debiti diversi	827
24121006	DEBITI V/ALTRI ISTITUTI PREVIDENZIALI (fondo perseo)	51
2.04.11.00.00	DEBITI V/ALTRI	9.302.307
2.04.11.05.00	Altri debiti diversi	9.302.307
2.04.11.05.04	Debiti vs. Terzi su emolumenti stipendiali (organizzazioni sindacali, cessionari diversi, pignoramenti e trattenute varie)	117.224
24130117	debiti V/Terzi su emolum. stipend.(organizz.sindac.,cession. diversi,pignoram.e tratten.varie (Giro)	68.764

24130118	Diversi c/Riscatti (Giro)	47.880
24130120	Diversi c/Terzi	580
2.04.11.05.05	Debiti verso organi direttivi ed istituzionali	205.461
24130150	Organi istituzionali - Incentivazione	205.461
2.04.11.05.99	Altri debiti diversi	8.979.622
22230308	Fondo per attivita' espianto organi Pap-Piem e progetto 1° ciclo terapeutico	20.595
22230400	Fondo aggiornamento professionale Personale Dipendente	15.204
22230500	Fondo Alpi - Formazione	77.399
22230502	Fondo Alpi - Incentivazione Dirigenza Sanitaria	346.687
22230504	Fondo Alpi AMBUL.- Incentivazione Personale Supporto Indiretto	130.245
22230506	Fondo Alpi - Personale Supporto Diretto	5.539
22230508	Fondo Alpi RICOVERO - Incentivazione Personale Supporto Indiretto	30.007
22230510	DEBITI V/PERSONALE PER ALPI	81.505
22230511	DEBITI V/PERSONALE PER ATTIVITA' PERITALE E ALTRE CONSULENZE ESTERNE	101.800
24050108	Diversi per depositi cauzionali (Giro)	72.006
24050120	Beni di terzi da trasferire	4.628
24050198	DEBITI V/TERZI (TRASCO PIEMONTE)	7.540
24060102	Clienti c/anticipi	14.155
24130100	Personale c/stipendi	2.739
24130106	Personale c/rimborso spese	2.455
24130140	Clienti diversi per note di credito	3.336
24130151	Diversi - Oneri sociali su Organi istituzionali	17.118
24130154	Diversi Medici per Sues 118	1.908
24130160	Diversi Componenti Commissioni (esterni)	6.088
24130163	Diversi Comitato Etico ,Collegio Tecnico e Nucleo Valutazione	14.545
24130167	DEBITI V/SPERIMENTAZIONE GESTIONALI EX PIEMONTE	815
24130168	ALTRI DEBITI DIVERSI EX PIEMONTE	15.401
24130169	DEBITI PER SPESE LEGALI	86.442

24130206	DEBITI V/ASSICURAZ. PER ESTENS.COLPA GRAVE	1.350
24130262	altri debiti diversi	60.987
24130264	PERSONALE 118-CORSI BLSD	984
24130301	Fondo Sperim.Cliniche U.O. Cardiologia	10.112
24130312	Fondo Sperim.Cliniche U.O. Malattie infettive	124
24130400	Personale c/ Sperim.Cliniche U.O. Cardiologia	10.026
24130405	Personale c/ Sperim.Cliniche U.O. Dermatologia	57.314
24130406	Personale c/ Sperim.Cliniche U.O. Ematologia	13.276
24130408	Personale c/ Sperim.Cliniche U.O. Endocrinologia	9.871
24130409	Personale c/ Sperim.Cliniche U.O. Fisiopatologia respiratoria	840
24130415	Personale c/ Sperim.Cliniche U.O. Pneumologia	17.945
24130419	Borse di studio	22.711
24130421	Personale c/codici bianchi	7.940
24130505	Personale c/Fondi economici contrattuali - TEMPO INDETERMINATO	7.006.350
24130558	Debiti verso personale 118 RIMBORSI CHILOMETRICI	86.869
24130559	Personale c/Sperim.Cliniche U.O. Oncologia	305.044
24130562	Personale c/Sperim.Cliniche U.O. Cardiochirurgia	571
24130570	Personale c/ Lavoro scientifico U.O. RADIOTERAPIA	8.510
24130571	FONDO ALPI Legge Balduzzi	83.162
24130572	FONDO ALPI AMBULATORIALE SUPPORTO DIRETTO NON FRUITO	84.087
24130573	DEBITI V/PERSONALE UNIVERSITARIO PER PRODUTTIVITA'	133.392
2.05.00.00.00	RATEI E RISCONTI PASSIVI	200.098
2.05.01.00.00	RATEI PASSIVI	200.098
2.05.01.01.00	Ratei passivi	200.098
2.05.01.01.01	Ratei passivi	200.098
25510101	Ratei passivi	200.098
3.02.00.00.00	CONTI D'ORDINE	

4.00.00.00.00	VALORE DELLA PRODUZIONE	168.794.322
4.01.00.00.00	Contributi in c/esercizio	64.793.609
4.01.01.00.00	Contributi da Regione per quota F.S. regionale	64.793.609
4.01.01.01.00	Contributi da Regione per quota F.S. regionale indistinto	62.286.999
4.01.01.01.02	Quota F.S. regionale indistinto - funzioni non tariffate	62.286.999
41050502	Finanziamenti FSR indistinto (013)	62.286.999
4.01.01.02.00	Contributi da Regione per quota F.S. regionale vincolato	2.506.610
4.01.01.02.99	Altre quote FSR vincolato	2.506.610
41050515	Altri finanziamenti regionali vincolati	2.506.610
4.02.00.00.00	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-2.834.767
4.02.02.00.00	Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-2.834.767
4.02.02.01.00	Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-2.834.767
4.02.02.01.01	Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-2.834.767
41050557	rettifica contributi in c/ esercizio per destinazione ad investimenti--altri contributi	-2.834.767
4.03.00.00.00	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	3.271.017
4.03.01.00.00	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione per quota F.S. regionale vincolato	3.271.017
4.03.01.01.00	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione per quota F.S. regionale vincolato	3.271.017
4.03.01.01.02	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione per quota Progetti obiettivo di PSN	168.693
41050559	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contrib. di eserc.preced. da regione per quota P.O. di PSN	168.693
4.03.01.01.99	Utilizzo fondi per quote inutilizzate di contributi di esercizi precedenti da Regione per altre quote FSR vincolato	3.102.324
41050562	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contrib. di eserc.preced. da regione per altre quote FSR vinc.	3.102.324
4.04.00.00.00	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	86.352.319
4.04.01.00.00	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	85.086.358
4.04.01.01.00	Prestazioni. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	81.431.862
4.04.01.01.01	Prestazioni di ricovero ad Assistiti di ASP Regione	49.312.000
41010213	Ricavi prest.Ricovero a Asl, Ao, Policlinici regione	49.312.000
4.04.01.01.03	Prestazioni di specialistica ambulatoriale ad Assistiti di ASP Regione	12.532.000
41010212	Ricavi prest.specialistiche-ambul.a Asl, Ao Policlinici	12.532.000

4.04.01.01.06	Prestazioni di File F	18.862.000
41010298	Ricavi Prest.Farmaceutiche (File F)	18.862.000
4.04.01.01.11	Cessione, Farmaci, emoderivati ed emocomponenti - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	35.611
41010490	Ricavi per cessione emocomponenti a Asl, Ao, Policlinici regione	35.611
4.04.01.01.99	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	690.251
41010216	Altre prest. a Asl, Ao, Policlinici regione	690.251
4.04.01.02.00	Prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	2.711
4.04.01.02.03	Altri Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	2.711
41010400	Ricavi per rette ricovero stranieri,indigenti e carcerati	2.363
41050121	Altri proventi verso enti pubblici	265
41050132	Proventi per certificazioni INAIL di pronto soccorso	83
4.04.01.03.00	Prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	3.651.785
4.04.01.03.01	Prestazioni di ricovero - ExtraRegione	2.181.000
41010218	Ricavi prest.ricovero a soggetti pubblici extra regione	2.181.000
4.04.01.03.02	Prestazioni ambulatoriali - ExtraRegione	454.000
41010217	Ricavi prest.spec-ambul.a soggetti pubblici extra regione	454.000
4.04.01.03.04	Prestazioni di File F - ExtraRegione	733.000
41010219	Ricavi prest.di File F extra regione	733.000
4.04.01.03.08	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	256.000
41050712	Prestazioni Trasporto Ambulanza ed Elisoccorso extra Regione	256.000
4.04.01.03.22	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	15.785
41010240	ALTRE PRESTAZIONI NON SOGGETTE A COMPENSAZIONE EXTRA REGIONE	15.785
4.04.01.03.99	Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	12.000
41050711	Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	12.000
4.04.03.00.00	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	284.077
4.04.03.01.00	Prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	284.077
4.04.03.01.01	Proventi per rilascio cartelle cliniche, radiografie e certificati	33.937
41010310	Proventi rilascio cartelle cliniche	24.770

41010311	Proventi rilascio radiografie, etc.	9.167
4.04.03.01.03	Proventi sperimentazioni farmaci e cliniche	87.382
41050125	Contributi da Aziende Farmaceutiche per sperim.cliniche	87.382
4.04.03.01.05	Cessione, Farmaci, emoderivati ed emocomponenti - privati	144.884
41010313	Proventi cessione sangue ed emoderivati a privati	144.884
4.04.03.01.99	Altri ricavi per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	17.874
41010301	Ricavi per prestazioni rese a privati paganti	17.874
4.04.04.00.00	Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	981.884
4.04.04.01.00	Prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	101.740
4.04.04.01.01	Ricavi per prestazioni sanitarie in regime di ricovero in intramoenia - (ALPI)	101.740
41010410	Ricavi Alpi Regime di Ricovero Primo operatorer	101.740
4.04.04.02.00	Prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	806.704
4.04.04.02.01	Ricavi per prestazioni sanitarie specialistiche ambulatoriali in intramoenia - (ALPI) - presso spazi interni all'Azienda	806.704
41010401	Ricavi Alpi Regime Ambulatoriale (Azienda)	806.704
4.04.04.06.00	Prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	73.440
4.04.04.06.01	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	73.440
41050133	Ricavi per prestazioni attività peritale	73.440
4.05.00.00.00	Concorsi, recuperi e rimborsi	3.597.631
4.05.01.00.00	Rimborsi assicurativi	180.596
4.05.01.01.00	Rimborsi assicurativi	180.596
4.05.01.01.01	Rimborsi assicurativi	180.596
41050402	Rimborsi assicurativi INAIL	124.889
41050403	Rimborsi assicurativi (oneri ord)	55.707
4.05.03.00.00	Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.733.781
4.05.03.01.00	Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	268.144
4.05.03.01.01	Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	268.144
41050586	rimb. degli on. stipend.del pers.dip.dell'azienda in pos.di com.o incar.presso az.san.pub.regione	268.144
4.05.03.03.00	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.465.637

4.05.03.03.01	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.465.637
41050105	Recupero spese telefoniche (sovracup / nr verde)	1.288.006
41050107	Recupero spese manutenzione (sovracup / software)	45.445
41050108	RECUPERO IMPOSTE E TASSE (IRES-TARI) DA IRCCS- PIEMONTE	32.030
41050114	Rimborso utenze da IRCCS-Piemonte	1.027.724
41050130	Proventi per consulenze	30.000
41050161	Rimborso da IRCCS -Piemonte per Amm.ti cespiti Ospedale Piemonte	42.432
4.05.05.00.00	Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	683.254
4.05.05.01.00	Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	495.900
4.05.05.01.03	Ulteriore Pay-back	495.900
41010350	Payback ordinario	495.900
4.05.05.02.00	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	187.354
4.05.05.02.01	Rimborsi per servizio mensa da dipendenti	28.715
41050116	Rimborsi per servizio mensa da dipendenti	28.715
4.05.05.02.02	Altri rimborsi da dipendenti	699
41050592	altri rimborsi da dipendenti	699
4.05.05.02.99	Altri concorsi, recuperi e rimborsi v/privati	157.940
41050140	Rimborsi per servizio mensa a DEGENTI	22.306
41050141	Rimborsi per servizio mensa a TERZI	28.854
41050401	Recuperi diversi	74.967
41050405	Recupero su stipendi ed altre compet.	31.813
4.06.00.00.00	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.044.833
4.06.01.00.00	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	974.816
4.06.01.01.00	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	974.816
4.06.01.01.01	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	974.816
41010306	Proventi per ticket	974.816
4.06.02.00.00	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	6.128
4.06.02.01.00	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	6.128

4.06.02.01.01	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	6.128
41010307	compartecipazione alla spesa per prestaz.sanitarie- ticket sul Pronto Soccorso	6.128
4.06.03.00.00	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - ACompartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	63.889
4.06.03.01.00	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - ACompartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	63.889
4.06.03.01.01	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - ACompartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	63.889
41010314	Proventi per day service	63.889
4.07.00.00.00	Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	7.251.811
4.07.03.00.00	Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	175.531
4.07.03.01.00	Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	175.531
4.07.03.01.01	Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	175.531
41050621	UTILIZZO RISERVA BENI DI PRIMA DOTAZIONE	175.531
4.07.04.00.00	Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/esercizio FSR destinati ad investimenti	2.814.259
4.07.04.01.00	Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/esercizio FSR destinati ad investimenti	2.814.259
4.07.04.01.01	Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/esercizio FSR destinati ad investimenti	2.814.259
41050521	quota imputata all'esercizio dei contributi in c/esercizio FSR detinati ad investimenti	2.695.941
41050670	UTILIZZO QUOTA AMM.TO PER ACQUISTI AVENTI DURATA PLURIENNALE (FARE DI PIU'.....)	2.715
41050680	UTILIZZO QUOTA AMM.TO PER ACQUISTI AVENTI DURATA PLURIENNALE (COD.ROSA)	27.149
41050681	UTILIZZO QUOTA AMM.TO PER ACQUISTI AVENTI DURATA PLURIENNALE (PUNTO NASCITA)	88.454
4.07.06.00.00	Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	4.262.021
4.07.06.01.00	Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	4.262.021
4.07.06.01.01	Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	4.262.021
41050525	Utilizzo Ris. Contr. per Sterilizzazione Cespiti	4.259.743
41050527	Costi capitalizzati da utilizzo altre poste del patrimonio netto	2.278
4.09.00.00.00	Altri ricavi e proventi	125.347
4.09.01.00.00	Ricavi per prestazioni non sanitarie	6.487
4.09.01.01.00	Ricavi per prestazioni non sanitarie	6.487
4.09.01.01.99	Altri ricavi per prestazioni non sanitarie	6.487
41050110	Proventi per Canoni distributori automatici	6.000

41050135	Proventi per corsi di formazione a terzi	492
41050460	Arrotondamenti attivi	-5
4.09.02.00.00	Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	118.860
4.09.02.01.00	Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	118.860
4.09.02.01.01	Affitti attivi	118.860
41050101	Proventi per Fitti attivi da locaz.non commerc.	52.796
41050102	Proventi per Fitti attivi da locaz.commerciali	66.064
4.10.00.00.00	Rimanenze Finali	5.192.522
4.10.01.00.00	Rimanenze sanitarie finali	4.806.889
4.10.01.01.00	Rimanenze sanitarie finali	4.806.889
4.10.01.01.01	Rimanenze Finali Medicinali - con AIC- eccetto vaccini, emoderivati, ossigeno e mezzi di contrasto	2.046.897
32110131	Rimanenze Finali Medicinali - con AIC - di fascia A	2.046.897
4.10.01.01.03	Rimanenze Finali Ossigeno - con AIC	2.454
32110133	Rimanenze Finali Ossigeno - con AIC	2.454
4.10.01.01.11	Rimanenze Finali Dispositivi da somministrazione, prelievo e raccolta (A)	210.797
32110141	Rimanenze Finali Dispositivi da somministrazione, prelievo e raccolta (A)	210.797
4.10.01.01.12	Rimanenze Finali Presidi medico-chirurgici specialistici (B, G, N, Q, R, U)	205.093
32110142	Rimanenze Finali Presidi medico-chirurgici specialistici (B, G, N, Q, R, U)	205.093
4.10.01.01.13	Rimanenze Finali Presidi medico-chirurgici generici (H, M, T01, T02, T03)	300.023
32110143	Rimanenze Finali Presidi medico-chirurgici generici (H, M, T01, T02, T03)	300.023
4.10.01.01.14	Rimanenze Finali Dispositivi per apparato cardiocircolatorio (C)	497.032
32110144	Rimanenze Finali Dispositivi per apparato cardiocircolatorio (C)	497.032
4.10.01.01.15	Rimanenze Finali Disinfettanti e prodotti per sterilizzazione e dispositivi vari (D, S)	27.220
32110145	Rimanenze Finali Disinfettanti e prodotti per sterilizzazione e dispositivi vari (D, S)	27.220
4.10.01.01.16	Rimanenze Finali Materiale per dialisi (F)	80.860
32110146	Rimanenze Finali Materiale per dialisi (F)	80.860
4.10.01.01.17	Rimanenze Finali Strumentario chirurgico (K, L)	184.755
32110147	Rimanenze Finali Strumentario chirurgico (K, L)	184.755

4.10.01.01.18	Rimanenze Finali Materiale radiografico (Z 13)	5.061
32110148	Rimanenze Finali Materiale radiografico (Z 13)	5.061
4.10.01.01.19	Rimanenze Finali Supporti o ausili tecnici per persone disabili (Y)	4.681
32110149	Rimanenze Finali Supporti o ausili tecnici per persone disabili (Y)	4.681
4.10.01.01.20	Rimanenze Finali Ausili per incontinenza (T04)	4.515
32110150	Rimanenze Finali Ausili per incontinenza (T04)	4.515
4.10.01.01.21	Rimanenze Finali Dispositivi protesici impiantabili e prodotti per osteosintesi (P)	476.702
32110151	Rimanenze Finali Dispositivi protesici impiantabili e prodotti per osteosintesi (P)	476.702
4.10.01.01.22	Rimanenze Finali Dispositivi vari (V) e altro materiale di consumo (Z11 e Z12)	124.699
32110152	Rimanenze Finali Dispositivi vari (V) e altro materiale di consumo (Z11 e Z12)	124.699
4.10.01.01.23	Rimanenze Finali Dispositivi impiantabili attivi (J)	2.312
32110153	Rimanenze Finali Dispositivi impiantabili attivi (J)	2.312
4.10.01.01.24	Rimanenze Finali Reagenti Diagnostici (W1)	511.802
32110154	Rimanenze Finali Reagenti Diagnostici (W1)	511.802
4.10.01.01.25	Rimanenze Finali Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD) (W2, W3)	46.494
32110155	Rimanenze Finali Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD) (W2, W3)	46.494
4.10.01.01.26	Rimanenze Finali Prodotti dietetici	411
32110156	Rimanenze Finali Prodotti dietetici	411
4.10.01.01.32	Rimanenze Finali di Radiofarmaci con AIC	3.765
32110211	Rimanenze Finali Radiofarmaci con AIC	3.765
4.10.01.01.34	Rimanenze Finali di Medicinali Esteri	9.136
32110213	Rimanenze Finali Medicinali Esteri	9.136
4.10.01.01.35	Rimanenze Finali di Formule Magistrali, Officinali compresi Galenic e radiofarmaci senza AIC	25.315
32110214	Rimanenze Finali Formule magistrali, officinali, galeniici, radiofarmaci senza AIC	25.315
4.10.01.01.36	Rimanenze Finali di Altri Gas Medical senza AICi	21.203
32110215	Rimanenze Finali altri gas medicali senza AIC	21.203
4.10.01.01.99	Rimanenze Finali Altri beni e prodotti sanitari	15.662
32110162	Rimanenze Finali Altri beni e prodotti sanitari	15.662

4.10.02.00.00	Rimanenze non sanitarie finali	385.633
4.10.02.01.00	Rimanenze non sanitarie finali	385.633
4.10.02.01.02	Rimanenze Finali Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	191.124
32110164	Rimanenze Finali Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	191.124
4.10.02.01.04	Rimanenze Finali Supporti informatici e cancelleria	183.997
32110166	Rimanenze Finali Supporti informatici,cancelleria e stampati	183.997
4.10.02.01.99	Rimanenze Finali Altri beni e prodotti non sanitari	10.512
32110169	Rimanenze Finali Altri beni e prodotti non sanitari	10.512
5.00.00.00.00	COSTI DELLA PRODUZIONE	-163.479.216
5.01.00.00.00	Acquisti di beni	-38.770.409
5.01.01.00.00	Acquisti di beni sanitari	-38.528.581
5.01.01.01.00	Medicinali con AIC - eccetto vaccini, emoderivati di produzione regionale	-21.773.825
5.01.01.01.01	Medicinali - con AIC - eccetto vaccini, emoderivati, ossigeno e mezzi di contrasto	-21.171.410
32060121	MEDICINALI CON AIC di fascia A	-21.171.410
5.01.01.01.02	Ossigeno - con AIC	-389.972
32060119	OSSIGENO CON AIC	-389.972
5.01.01.01.05	Radiofarmaci con AIC	-212.443
32060157	Radiofarmaci con AIC	-212.443
5.01.01.02.00	Medicinali - senza AIC	-668.226
5.01.01.02.03	Medicinali Esteri	-60.427
32060159	Medicinali Esteri	-60.427
5.01.01.02.04	Formule Magistrali ed officinali, galenici e radiofarmaci - senza AIC	-306.850
32060160	Formule magistrali, officinali, galenici e radiofarmaci senza AIC	-306.850
5.01.01.02.05	Altri gas medicali - senza AIC	-300.949
32060164	Altri gas medicali senza AIC	-300.949
5.01.01.03.00	Emoderivati di produzione regionale	-664.070
5.01.01.03.01	Emoderivati di produzione regionale	-664.070
32060123	EMODERIVATI DI PRODUZIONE REGIONALE	-664.070

5.01.01.04.00	Sangue ed emocomponenti	-741.680
5.01.01.04.01	sangue ed emocomponenti da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-741.680
32060133	SANGUE ED EMOCOMPONENTI DA PUBBLICO(AZ.SANIT.PUBBL.REGIONE) MOBILITA' INTRAREGIONALE	-741.680
5.01.01.05.00	Dispositivi medici	-10.670.184
5.01.01.05.01	Dispositivi da somministrazione, prelievo e raccolta (A)	-656.089
32060139	Dispositivi da somministrazione, prelievo e raccolta (A)	-656.089
5.01.01.05.02	Presidi medico-chirurgici specialistici (B, G, N, Q, R, U)	-512.486
32060140	Presidi medico-chirurgici specialistici (B, G, N, Q, R, U)	-512.486
5.01.01.05.03	Presidi medico-chirurgici generici (H, M, T01, T02, T03)	-1.235.209
32060141	Presidi medico-chirurgici generici (H, M, T01, T02, T03)	-1.235.209
5.01.01.05.04	Dispositivi per apparato cardiocircolatorio (C)	-2.769.358
32060142	Dispositivi per apparato cardiocircolatorio (C)	-2.769.358
5.01.01.05.05	Disinfettanti e prodotti per sterilizzazione e dispositivi vari (D, S)	-72.236
32060143	Disinfettanti e prodotti per sterilizzazione e dispositivi vari (D, S)	-72.236
5.01.01.05.06	Materiale per dialisi (F)	-520.931
32060144	Materiale per dialisi (F)	-520.931
5.01.01.05.07	Strumentario chirurgico (K, L)	-768.212
32060145	Strumentario chirurgico (K, L)	-768.212
5.01.01.05.08	Materiale radiografico (Z 13)	-5.553
32060146	Materiale radiografico (Z 13)	-5.553
5.01.01.05.09	Supporti o ausili tecnici per persone disabili (Y)	-23.266
32060147	Supporti o ausili tecnici per persone disabili (Y)	-23.266
5.01.01.05.10	Ausili per incontinenza (T04)	-67.433
32060148	Ausili per incontinenza (T04)	-67.433
5.01.01.05.11	Dispositivi protesici impiantabili e prodotti per osteosintesi (P)	-3.817.564
32060149	Dispositivi protesici impiantabili e prodotti per osteosintesi (P)	-3.817.564
5.01.01.05.12	Dispositivi vari (V) e Altro materiale di consumo (Z11 e Z12)	-221.847
32060150	Dispositivi vari (V) e materiale di consumo (Z11 e Z12)	-221.847

5.01.01.06.00	Dispositivi Medici Impiantabili attivi	-1.287.036
5.01.01.06.01	Dispositivi impiantabili attivi (J)	-1.287.036
32060131	DISPOSITIVI IMPIANTABILI ATTIVI (J)	-1.287.036
5.01.01.07.00	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	-2.648.652
5.01.01.07.01	Reagenti Diagnostici (W1)	-2.435.704
32060151	Reagenti Diagnostici (W1)	-2.435.704
5.01.01.07.02	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD) (W2, W3)	-212.948
32060138	DISPOSITIVI MEDICO DIAGNOSTICI IN VITRO (IVD) (W2,W3)	-212.948
5.01.01.08.00	Prodotti dietetici	-19
5.01.01.08.01	Prodotti dietetici	-19
32060136	PRODOTTI DIETETICI	-19
5.01.01.09.00	Materiali per la profilassi (vaccini)	-41
5.01.01.09.01	Materiali per la profilassi (vaccini con AIC)	-41
32060124	VACCINI CON CODICE Min.San.	-41
5.01.01.12.00	Altri beni e prodotti sanitari	-74.848
5.01.01.12.01	Altri beni e prodotti sanitari	-74.848
32060134	ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI n.a.c.	-74.848
5.01.02.00.00	Acquisti di beni non sanitari	-241.828
5.01.02.01.00	Acquisti di beni non sanitari	-241.828
5.01.02.01.02	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	-43.184
32060301	Acq.Mat.di guardaroba	-375
32060302	Acq.Mat.di consumo - pulizia e lavanderia	-42.809
5.01.02.01.03	Combustibili, carburanti e lubrificanti	-17.083
32140105	Carbur/lubrificanti	-17.083
5.01.02.01.04	Supporti informatici e cancelleria	-147.568
32140103	Cancelleria e supporti informatici	-128.523
32140104	Stampati	-19.045
5.01.02.01.05	Materiale per la manutenzione	-18.382

32060303	Acq.Mat.per Manutenzione Immobili	-1.809
32060305	Acq.Mat.per Manutenzione Attrezzature Tecnico-Economali	-16.573
5.01.02.01.06	Altri beni e prodotti non sanitari	-15.611
32060306	Altri beni e prodotti non sanitari	-15.611
5.02.00.00.00	Acquisti di servizi	-19.280.209
5.02.01.00.00	Acquisti servizi sanitari	-4.647.662
5.02.01.11.00	Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	-434.278
5.02.01.11.02	da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-434.278
32140219	Servizio reso personale SEUS Scpa	-434.278
5.02.01.13.00	Compartecipazione al personale per attività libero-professionale (intramoenia)	-778.973
5.02.01.13.01	Compartecipazione al personale per ALPI - Area ospedaliera - Dirigenza Medica e Veterinaria	-60.051
32090611	Compenso primo operatore Alpi Regime Ricovero	-49.500
32090612	Compenso Equipe medico-sanit.Alpi Regime Ricovero	-10.551
5.02.01.13.03	Compartecipazione al personale per ALPI - Area ospedaliera - Comparto sanitario	-4.680
32090613	Compenso Equipe infermieristica Alpi Regime Ricovero	-4.680
5.02.01.13.05	Compartecipazione al personale per ALPI - Area Specialistica - Dirigenza Medica e Veterinaria	-503.385
32090601	Compenso professionisti Alpi Regime Ambulatoriale	-503.385
5.02.01.13.07	Compartecipazione al personale per ALPI - Area Specialistica - Comparto sanitario	-29.889
32090621	Compenso Person. supporto diretto regime ambulatoriale	-29.889
5.02.01.13.21	Compartecipazione al personale per ALPI - Altro - Dirigenza Medica e Veterinaria	-69.768
32090820	Compensi per attività peritale	-69.768
5.02.01.13.22	Compartecipazione al personale per ALPI - Altro - Altra Dirigenza	-29.742
32090626	Incentivazione Alpi Dirigenza Sanitaria	-29.742
5.02.01.13.24	Compartecipazione al personale per ALPI - Altro - Comparto non Sanitario	-55.490
32090627	Incentivazione Personale supporto indiretto comparto Alpi Ambulatorio	-26.952
32090628	Incentivazione Personale supporto indiretto comparto Alpi Ricovero	-4.950
32090629	Compenso Person. supporto diretto regime ambulatoriale- Non Fruito	-23.588
5.02.01.13.25	Quota perequativa per attività libero professionale intramoenia	-25.968

32130138	Quota ALPI Legge Balduzzi	-25.968
5.02.01.14.00	Rimborsi, assegni e contributi sanitari	-1.177.000
5.02.01.14.07	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-1.177.000
32140220	RIADDEBITO NOTE DI CREDITO SU FARMACI EPATITE C RICEVUTE DALLE AA.OO. EROGATRICI	-868.000
32140221	RIADDEBITO PER ATTIVITA' CENTRO QUALIF.BIOLOGICA EX DA 1179/2016	-32.000
32140222	RIADDEBITO ECCEDENZA TETTO FILE F e T EX D.A. 686/2018	-277.000
5.02.01.15.00	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	-656.086
5.02.01.15.01	Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-19.462
32050101	Consulenze sanitarie e sociosanitarie da aziende sanitarie pubbliche della regione	-1.680
32070154	Acquisto Prestazioni specialistiche	-17.782
5.02.01.15.07	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato	-2.414
32050104	collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato	-2.414
5.02.01.15.12	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	-125.456
32050106	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	-125.456
5.02.01.15.13	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-503.579
32050107	Rimborso stipendiale personale sanitario in comando da az sanit della regione (Pol G. Martino)	-503.579
5.02.01.15.15	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-5.175
32050110	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre regioni(extra regione)	-5.175
5.02.01.16.00	Indennità a personale universitario - area sanitaria	-455.497
5.02.01.16.01	Indennità a personale universitario - Dirigente medico - Competenze fisse	-405.872
32090891	Sanit.- personale medico assimilato t.i. (univ messina x equiparazione)	-367.011
32091000	Sanit.- personale medico assimilato t.i. (univ. catania x equiparazione)	-38.861
5.02.01.16.11	Indennità a personale universitario - Comparto sanitario - Competenze fisse	-49.625
32090892	Sanit.- personale inferimieristico assimilato t.i. (univ messina x equiparazione)	-49.625
5.02.01.17.00	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	-1.145.828
5.02.01.17.01	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-601.929
32050150	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubbl.-aziende san.pubbl.della reg.	-67.179
32070116	Servizi di sorveglianza radioprotezione in appalto	-12.000

32140196	Altri servizi sanitari da pubblico (psichiatria) - mobilità infraregionale	-343.000
32140230	COSTI SUES 118 -AZENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	-179.750
5.02.01.17.04	Altri servizi sanitari da privato	-543.899
32050154	Altri servizi sanitari da privati	-385.766
32070158	Contributi ad associazioni di volontariato	-2.291
32090522	Sperimentazioni cliniche	-83.013
32140241	Prestazioni Mediche da Professionisti Esterni In Convenzione	-72.829
5.02.02.00.00	Acquisti di servizi non sanitari	-14.632.547
5.02.02.01.00	Servizi non sanitari	-14.457.107
5.02.02.01.01	Lavanderia	-403.719
32070109	lavanderia (in appalto)	-403.719
5.02.02.01.02	Pulizia	-2.951.846
32070110	pulizia (in appalto)	-2.951.846
5.02.02.01.03	Mensa - Degenti	-1.368.218
32070111	mensa degenti(in appalto)	-1.368.218
5.02.02.01.04	Mensa - Dipendenti	-212.937
32070200	mensa -dipendenti	-212.937
5.02.02.01.05	Riscaldamento	-2.205.192
32070112	riscaldamento (in appalto)	-2.205.192
5.02.02.01.06	Servizi di assistenza informatica	-109.837
32070204	Servizi di assistenza informatica	-109.837
5.02.02.01.07	Servizi trasporti (non sanitari)	-67.502
32070106	Trasporti, Traslochi e facchinaggio	-67.502
5.02.02.01.08	Smaltimento rifiuti	-438.531
32070114	smaltimento rifiuti (in appalto)	-438.531
5.02.02.01.09	Utenze telefoniche	-1.871.700
32070103	utenze telefoniche	-300.442
32070194	utenze telefoniche Nr. verde sovracup	-1.486.177

32070195	utenze telefoniche da recuperare IRCCS	-85.081
5.02.02.01.10	Utenze elettricità	-3.023.108
32070101	utenze Elettricità	-2.240.527
32070190	utenze Elettricità da recuperare IRCCS	-782.581
5.02.02.01.11	Utenze acqua	-55.178
32070102	Acqua, Gas e abbonamento Rai-TV	-55.178
5.02.02.01.12	Utenze gas	-405.870
32070196	UTENZE GAS da recuperare IRCCS	-159.447
32070202	UTENZE GAS	-246.423
5.02.02.01.14	Premi di assicurazione - R.C. Professionale	-15.286
32070138	Assicurazione infortuni e R.C.	-15.286
5.02.02.01.15	Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	-81.595
32070130	Assicurazione fabbricati	-45.182
32070134	Assicurazione automezzi e ambulanze	-11.703
32070135	Assicurazione Inail su apparecchiature radiologiche	-24.710
5.02.02.01.16	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-24.156
32070208	Altri servizi non sanitari da pubblico(aziende sanitarie pubbliche della regione)	-24.156
5.02.02.01.18	Servizio di vigilanza e sicurezza	-73.279
32070115	Servizi di vigilanza e sicurezza (in appalto)	-73.279
5.02.02.01.20	Altri servizi non sanitari esternalizzati	-76.616
32050162	Servizio di disinfestazione e derattizzazione	-12.561
32070127	Servizi di Prevenzione Protezione D.L. 626/94	-58.448
32070139	Canoni per Servizi Controlli Qualità	-5.607
5.02.02.01.99	Altri servizi non sanitari da privato	-1.072.537
32050161	Altri servizi non sanitari da privato	-571.205
32070147	Compensi a componenti commissioni	-34.552
32070212	Servizio di tesoreria	-466.184
32090150	Rimborso spese div.personale	-596

5.02.02.02.00	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	-145.049
5.02.02.02.03	Consulenze non sanitarie da privato	-19.933
32070141	Prestazioni professionali e di Collaborazione	-1.994
32070144	Prestazioni amm.-fiscale-commerciale	-8.556
32070211	Consulenze non sanitarie da privato	-9.383
5.02.02.02.09	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	-18.876
32070159	Convenzioni diverse	-18.876
5.02.02.02.12	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-106.240
32050179	rimborso oneri Stipendiali personale non sanit. in comando extra Regione,soggetti pubbl.e da Univ.	-106.240
5.02.02.04.00	Formazione (esternalizzata e non)	-30.391
5.02.02.04.02	Formazione (esternalizzata e non) da privato	-30.391
32090525	Form-Qualif.personale c/o terzi	-30.391
5.03.00.00.00	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	-5.918.056
5.03.01.00.00	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	-678.796
5.03.01.01.00	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	-678.796
5.03.01.01.01	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	-678.796
32070120	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze (in appalto)	-678.796
5.03.02.00.00	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-1.920.322
5.03.02.01.00	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-1.920.322
5.03.02.01.01	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-1.920.322
32070123	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-176.240
32070170	Canone manutenzione impianti	-1.744.082
5.03.03.00.00	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	-2.309.383
5.03.03.01.00	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	-2.309.383
5.03.03.01.01	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	-2.309.383
32070122	Manutenzione e riparazione alle attrezzature Sanitarie e scienifiche (in appalto)	-108.039
32070174	Canone manutenzione attrezz. sanitarie	-2.201.344
5.03.04.00.00	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-8.588

5.03.04.01.00	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-8.588
5.03.04.01.01	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-8.588
32070121	Manutenzione ordinaria mobili e macchine in appalto	-8.198
32080130	manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-390
5.03.05.00.00	Manutenzione e riparazione agli automezzi	-12.081
5.03.05.01.00	Manutenzione e riparazione agli automezzi	-12.081
5.03.05.01.01	Manutenzione e riparazione agli automezzi	-12.081
32070124	Manutenzione autovetture	-6.746
32070128	Manutenzione e riparazione agli automezzi	-20
32070129	Manutenzione ambulanze	-5.315
5.03.06.00.00	Altre manutenzioni e riparazioni	-988.886
5.03.06.01.00	Altre manutenzioni e riparazioni	-988.886
5.03.06.01.01	Altre manutenzioni e riparazioni	-988.886
32070118	Manutenzione ed aggiorn.software e Sistemi informatici	-988.886
5.04.00.00.00	Godimento di beni di terzi	-831.456
5.04.02.00.00	Canoni di noleggio	-831.456
5.04.02.01.00	Canoni di noleggio - area sanitaria	-789.334
5.04.02.01.01	Canoni di noleggio - area sanitaria	-789.334
32080113	Canoni di noleggio - area sanitaria	-789.334
5.04.02.02.00	Canoni di noleggio - area non sanitaria	-42.122
5.04.02.02.01	Canoni di noleggio - area non sanitaria	-42.122
32080114	Canoni di noleggio - area non sanitaria	-42.122
5.05.00.00.00	Personale del ruolo sanitario	-66.192.307
5.05.01.00.00	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	-36.863.688
5.05.01.01.00	Costo del personale dirigente medico	-34.369.403
5.05.01.01.01	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato - Competenze fisse	-15.653.628
32090110	Sanit.- Retribuzione tabellare - dirigente medico	-15.653.628
5.05.01.01.02	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato - Retribuzione di posizione	-6.772.440

32090120	Sanit.- Retribuzione di posizione - dirigente medico	-6.772.440
5.05.01.01.03	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato - Indennità da particolari condizioni di lavoro	-1.049.483
32090118	Sanit.- Indennità da particolari condizioni di lavoro - dirigente medico	-1.049.483
5.05.01.01.04	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato - Retribuzione di risultato	-916.760
32090119	Sanit.- Retribuzione di risultato - dirigente medico	-916.760
5.05.01.01.05	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato - Oneri Sociali	-6.993.129
32090159	Sanit.- INPDAP - TFR (INADEL) dirigente medico	-252.346
32090160	Sanit.- INPDAP - CPS dirigente medico	-6.142.472
32090161	Sanit.- INPDAP - INADEL dirigente medico	-396.737
32090164	Sanit.- INAIL dirigente medico	-197.901
32090165	Sanit.- Altri oneri contributivi - Fondo Perseo dir medica	-3.673
5.05.01.01.07	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato - Compensi per attività SUES 118	-226.427
32140190	Sanit. - Seu 118 (interno) - Compensi Dirigenti in Incentivazione	-226.427
5.05.01.01.08	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato - Oneri sociali su "Compensi per attività SUES 118"	-57.220
32090155	Sanit.- Oneri sociali su compensi per attività Sues 118 (Incentivazione)	-57.220
5.05.01.01.09	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato - Altri costi del personale	-465.692
32090141	Sanit.- mancato preavviso dirigente medico	-357.885
32090142	Sanit.- ferie maturate e non godute dirigente medico	-107.807
5.05.01.01.10	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato - Competenze fisse	-1.170.392
32090900	Sanit.- Retribuzione tabellare - dirigente medico -TD	-1.170.392
5.05.01.01.11	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato - Retribuzione di posizione	-418.770
32090903	Sanit.- Retribuzione di posizione - dirigente medico - TD	-418.770
5.05.01.01.12	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato - Indennità da particolari condizioni di lavoro	-104.807
32090901	Sanit.- Indennità da particolari condizioni di lavoro - dirigente medico - TD	-104.807
5.05.01.01.13	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato - Retribuzione di risultato	-60.900
32090902	Sanit.- Retribuzione di risultato - dirigente medico - TD	-60.900
5.05.01.01.14	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato - Oneri Sociali	-479.755
32090908	Sanit.- INPDAP - CPS dirigente medico - TD	-381.284

32090909	Sanit.- INPS dirigente medico - TD	-25.796
32090910	Sanit.- INAIL dirigente medico - TD	-4.388
32090987	Sanit.- INPDAP - TFR dirigente medico - TD	-68.287
5.05.01.02.00	Costo del personale dirigente non medico	-2.494.285
5.05.01.02.01	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato - Competenze fisse	-1.355.414
32090170	Sanit.- Retribuzione tabellare - dirigente non medico	-1.355.414
5.05.01.02.02	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato - Retribuzione di posizione	-289.920
32090173	Sanit.- Retribuzione di posizione - dirigente non medico	-289.920
5.05.01.02.03	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato - Indennità da particolari condizioni di lavoro	-47.010
32090171	Sanit.- Indennità da particolari condizioni di lavoro - dirigente non medico	-47.010
5.05.01.02.04	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato - Retribuzione di risultato	-156.030
32090172	Sanit.- Retribuzione di risultato - dirigente non medico	-156.030
5.05.01.02.05	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato - Oneri Sociali	-505.833
32090180	Sanit.- INPDAP - CPDEL dirigente non medico	-444.512
32090181	Sanit.- INPDAP - INADEL dirigente non medico	-37.942
32090183	Sanit.- INAIL dirigente non medico	-16.246
32090188	Sanit.- INPDAP - TFR (INADEL) dirigente non medico	-7.133
5.05.01.02.10	Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato - Competenze fisse	-72.223
32090911	Sanit.- Retribuzione tabellare - dirigente non medico - TD	-72.223
5.05.01.02.11	Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato - Retribuzione di posizione	-25.270
32090914	Sanit.- Retribuzione di posizione - dirigente non medico - TD	-25.270
5.05.01.02.12	Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato - Indennità da particolari condizioni di lavoro	-4.560
32090912	Sanit.- Indennità da particolari condizioni di lavoro - dirigente non medico - TD	-4.560
5.05.01.02.13	Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato - Retribuzione di risultato	-13.600
32090913	Sanit.- Retribuzione di risultato - dirigente non medico - TD	-13.600
5.05.01.02.14	Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato - Oneri Sociali	-24.425
32090917	Sanit.- INPDAP - CPDEL dirigente non medico - TD	-18.818
32090918	Sanit.- INPS dirigente non medico - TD	-1.273

32090919	Sanit.- INAIL dirigente non medico - TD	-715
32090988	Sanit.- INPDAP - TFR dirigente non medico - TD	-3.619
5.05.02.00.00	Costo del personale comparto ruolo sanitario	-29.328.619
5.05.02.01.00	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	-28.934.978
5.05.02.01.01	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato - Competenze fisse	-15.273.066
32090190	Sanit.- Retribuzione tabellare - comparto	-15.273.066
5.05.02.01.05	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato - Oneri Sociali	-6.115.069
32090240	Sanit.- INPDAP - CPDEL Comparto	-5.290.382
32090241	Sanit.- INPDAP - INADEL Comparto	-344.780
32090243	Sanit.- INAIL Comparto	-166.799
32090245	Sanit.- INPDAP - TFR (INADEL) Comparto	-311.043
32090896	Sanit.- Altri oneri contributivi - Fondo Perseo comparto sanitario	-2.065
5.05.02.01.07	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato - Compensi per attività SUES 118	-515.815
32090529	Sanit.- Seu 118 comparto in Incentivazione	-515.815
5.05.02.01.08	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato - Oneri sociali su "Compensi per attività SUES 118"	-125.943
32090253	Sanit.- Oneri sociali su compensi per attività Sues 118 (Incentivazione)	-125.943
5.05.02.01.09	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato - Altri costi del personale	-96.319
32090196	Sanit.- mancato preavviso comparto	-58.009
32090197	Sanit.- ferie maturate e non godute comparto	-36.849
32090200	Sanit.- commissiioni concorsi	-1.461
5.05.02.01.98	Costo del personale comparto ruolo sanitario - t.i. - Fondo condizioni di lavoro ed incarichi	-3.268.742
32090203	Sanit - Fondo condizioni di lavoro ed incarichi - comparto TI	-3.268.742
5.05.02.01.99	Costo del personale comparto ruolo sanitario - t.i. - Premialità e fasce	-3.540.024
32090204	Sanit - Fondo premialità e fasce - comparto TI	-3.540.024
5.05.02.02.00	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	-393.641
5.05.02.02.01	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato - Competenze fisse	-223.720
32090920	Sanit.- Retribuzione tabellare - comparto - TD	-223.720
5.05.02.02.05	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato - Oneri Sociali	-90.422

32090928	Sanit.- INPDAP - CPDEL Comparto - TD	-73.667
32090929	Sanit.- INPS Comparto - TD	-4.434
32090930	Sanit.- INAIL Comparto - TD	-737
32090989	Sanit.- INPDAP - TFR Comparto - TD	-11.584
5.05.02.02.98	Costo del personale comparto ruolo sanitario - t. d. - Fondo condizioni di lavoro ed incarichi	-54.355
32091001	Sanit - Fondo condizioni di lavoro ed incarichi - comparto TD	-54.355
5.05.02.02.99	Costo del personale comparto ruolo sanitario - t. d. - Fondo premialità e fasce	-25.144
32091002	Sanit - Fondo premialità e fasce - comparto TD	-25.144
5.06.00.00.00	Personale del ruolo professionale	-433.773
5.06.01.00.00	Costo del personale dirigente ruolo professionale	-329.146
5.06.01.01.00	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	-255.327
5.06.01.01.01	Costo del personale dirigente professionale - tempo indeterminato - Competenze fisse	-127.961
32090113	Prof.- Competenze tecniche Dirigenti	-2.464
32090162	Prof.- Retribuzione tabellare - dirigente professionale	-125.497
5.06.01.01.02	Costo del personale dirigente professionale - tempo indeterminato - Retribuzione di posizione	-60.560
32090168	Prof.- Retribuzione di posizione - dirigente professionale	-60.560
5.06.01.01.03	Costo del personale dirigente professionale - tempo indeterminato - Indennità da particolari condizioni di lavoro	-5.000
32090166	Prof.- Indennità da particolari condizioni di lavoro - dirigente professionale	-5.000
5.06.01.01.04	Costo del personale dirigente professionale - tempo indeterminato - Retribuzione di risultato	-9.220
32090167	Prof.- Retribuzione di risultato - dirigente professionale	-9.220
5.06.01.01.05	Costo del personale dirigente professionale - tempo indeterminato - Oneri Sociali	-52.586
32090230	Prof.- INPDAP - CPDEL dirigente	-47.719
32090231	Prof.- INPDAP - INADEL dirigente	-4.058
32090233	Prof.- INAIL dirigente	-809
5.06.01.02.00	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	-73.819
5.06.01.02.01	Costo del personale dirigente professionale - tempo determinato - Competenze fisse	-49.733
32090932	Prof.- Retribuzione tabellare - dirigente professionale - TD	-49.733
5.06.01.02.02	Costo del personale dirigente professionale - tempo determinato - Retribuzione di posizione	-6.268

32090934	Prof.- Retribuzione di posizione - dirigente professionale - TD	-6.268
5.06.01.02.05	Costo del personale dirigente professionale - tempo determinato - Oneri Sociali	-17.818
32090937	Prof.- INPDAP - CPDEL dirigente - TD	-13.831
32090938	Prof.- INPS dirigente - TD	-1.023
32090939	Prof.- INAIL dirigente - TD	-481
32090990	Prof.- INPDAP - TFR dirigente TD	-2.483
5.06.02.00.00	Costo del personale comparto ruolo professionale	-104.627
5.06.02.01.00	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	-72.698
5.06.02.01.01	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato - Competenze fisse	-25.051
32090235	Prof.- Retribuzione tabellare - comparto	-25.051
5.06.02.01.05	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato - Oneri Sociali	-15.167
32090290	Prof.- INPDAP - CPDEL comparto	-14.071
32090291	Prof.- INPDAP - INADEL comparto	-884
32090293	Prof.- INAIL comparto	-212
5.06.02.01.98	Costo del personale comparto ruolo professionale - t. i.- Fondo condizioni di lavoro ed incarichi	-13.430
32090254	Prof - Fondo condizioni di lavoro ed incarichi - comparto TI	-13.430
5.06.02.01.99	Costo del personale comparto ruolo professionale - t. i.- Fondo premialità e fasce	-19.050
32090255	Prof - Fondo premialità e fasce - comparto TI	-19.050
5.06.02.02.00	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-31.929
5.06.02.02.01	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato - Competenze fisse	-23.545
32090940	Prof.- Retribuzione tabellare - comparto - TD	-23.545
5.06.02.02.05	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato - Oneri Sociali	-7.531
32090945	Prof.- INPDAP - CPDEL comparto - TD	-5.924
32090946	Prof.- INPS comparto - TD	-401
32090991	Prof.- INPDAP - TFR comparto - TD	-1.206
5.06.02.02.99	Costo del personale comparto ruolo professionale - t.d. - Fondo premialità e fasce	-853
32091004	Prof - Fondo premialità e fasce- comparto TD	-853
5.07.00.00.00	Personale del ruolo tecnico	-6.792.188

5.07.01.00.00	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	-224.436
5.07.01.01.00	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	-72.493
5.07.01.01.01	Costo del personale dirigente tecnico - tempo indeterminato - Competenze fisse	-45.485
32090128	Tec.- Retribuzione tabellare - dirigente tecnico	-45.485
5.07.01.01.02	Costo del personale dirigente tecnico - tempo indeterminato - Retribuzione di posizione	-12.000
32090139	Tec.- Retribuzione di posizione - dirigente tecnico	-12.000
5.07.01.01.05	Costo del personale dirigente tecnico - tempo indeterminato - Oneri Sociali	-15.008
32090330	Tec.- INPDAP - CPDEL dirigente	-13.681
32090331	Tec.- INPDAP - INADEL dirigente	-1.327
5.07.01.02.00	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	-151.943
5.07.01.02.01	Costo del personale dirigente tecnico - tempo determinato - Competenze fisse	-86.430
32090948	Tec.- Retribuzione tabellare - dirigente tecnico - TD	-86.430
5.07.01.02.02	Costo del personale dirigente tecnico - tempo determinato - Retribuzione di posizione	-16.302
32090951	Tec.- Retribuzione di posizione - dirigente tecnico - TD	-16.302
5.07.01.02.04	Costo del personale dirigente tecnico - tempo determinato - Retribuzione di risultato	-9.220
32090950	Tec.- Retribuzione di risultato - dirigente tecnico - TD	-9.220
5.07.01.02.05	Costo del personale dirigente tecnico - tempo determinato - Oneri Sociali	-39.991
32090954	Tec.- INPDAP - CPDEL dirigente - TD	-32.213
32090955	Tec.- INPS dirigente - TD	-2.142
32090956	Tec.- INAIL dirigente - TD	-1.277
32090992	Tec.- INPDAP - TFR dirigente TD	-4.359
5.07.02.00.00	Costo del personale comparto ruolo tecnico	-6.567.752
5.07.02.01.00	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	-5.668.922
5.07.02.01.01	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato - Competenze fisse	-3.213.680
32090340	Tec.- Retribuzione tabellare - comparto	-3.213.680
5.07.02.01.05	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato - Oneri Sociali	-1.213.969
32090350	Tec.- INPDAP - CPDEL comparto	-1.060.162
32090351	Tec.- INPDAP - INADEL comparto	-69.643

32090353	Tec.- INAIL comparto	-34.804
32090355	Tec.- INPDAP - TFR (INADEL) comparto	-48.799
32090894	Tec. - Altri oneri contributivi - Fondo Perseo comparto tecnico	-561
5.07.02.01.98	Costo del personale comparto ruolo tecnico - t.i. - Fondo condizioni di lavoro ed incarichi	-671.436
32090358	Tec - Fondo condizioni di lavoro ed incarichi - comparto TI	-671.436
5.07.02.01.99	Costo del personale comparto ruolo tecnico - t.i. - Fondo premialità e fasce	-569.837
32090359	Tec - Fondo premialità e fasce - comparto TI	-569.837
5.07.02.02.00	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	-898.830
5.07.02.02.01	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato - Competenze fisse	-556.659
32090957	Tec.- Retribuzione tabellare - comparto - TD	-556.659
5.07.02.02.05	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato - Oneri Sociali	-208.567
32090963	Tec.- INPDAP - CPDEL comparto -TD	-169.049
32090964	Tec.- INPS comparto - TD	-10.033
32090965	Tec.- INAIL comparto - TD	-1.829
32090993	Tec.- INPDAP - TFR comparto TD	-27.656
5.07.02.02.98	Costo del personale comparto ruolo tecnico - t. d.- Fondo condizioni di lavoro ed incarichi	-68.265
32091005	Tec- Fondo condizioni di lavoro ed incarichi - comparto TD	-68.265
5.07.02.02.99	Costo del personale comparto ruolo tecnico - t. d.- Fondo premialità e fasce	-65.339
32091006	Tec - Fondo premialità e fasce - comparto TD	-65.339
5.08.00.00.00	Personale del ruolo amministrativo	-3.892.963
5.08.01.00.00	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	-726.304
5.08.01.01.00	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	-358.689
5.08.01.01.01	Costo del personale dirigente amministrativo - tempo indeterminato - Competenze fisse	-159.803
32090360	Amm.- Retribuzione tabellare - dirigente amministrativo	-159.803
5.08.01.01.02	Costo del personale dirigente amministrativo - tempo indeterminato - Retribuzione di posizione	-111.101
32090363	Amm.- Retribuzione di posizione - dirigente amministrativo	-111.101
5.08.01.01.04	Costo del personale dirigente amministrativo - tempo indeterminato - Retribuzione di risultato	-13.820
32090362	Amm.- Retribuzione di risultato - dirigente amministrativo	-13.820

5.08.01.01.05	Costo del personale dirigente amministrativo - tempo indeterminato - Oneri Sociali	-73.965
32090370	Amm.- INPDAP - CPDEL dirigente	-67.764
32090371	Amm.- INPDAP - INADEL dirigente	-5.017
32090373	Amm.- INAIL dirigente	-1.184
5.08.01.02.00	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	-367.615
5.08.01.02.01	Costo del personale dirigente amministrativo - tempo determinato - Competenze fisse	-213.078
32090966	Amm.- Retribuzione tabellare - dirigente amministrativo TD	-213.078
5.08.01.02.02	Costo del personale dirigente amministrativo - tempo determinato - Retribuzione di posizione	-46.571
32090968	Amm.- Retribuzione di posizione - dirigente amministrativo TD	-46.571
5.08.01.02.04	Costo del personale dirigente amministrativo - tempo determinato - Retribuzione di risultato	-23.450
32090967	Amm.- Retribuzione di risultato - dirigente amministrativo - TD	-23.450
5.08.01.02.05	Costo del personale dirigente amministrativo - tempo determinato - Oneri Sociali	-84.516
32090893	Altri oneri contributivi - Fondo Perseo dirigenza amministrativa	-498
32090972	Amm.- INPDAP - CPDEL dirigente - TD	-68.393
32090973	Amm.- INPS dirigente - TD	-4.361
32090974	Amm.- INAIL dirigente - TD	-505
32090994	Amm.- INPDAP - TFR dirigente - TD	-10.759
5.08.02.00.00	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	-3.166.659
5.08.02.01.00	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	-2.999.763
5.08.02.01.01	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato - Competenze fisse	-1.659.446
32090380	Amm.- Retribuzione tabellare - comparto	-1.659.446
5.08.02.01.05	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato - Oneri Sociali	-643.945
32090390	Amm.- INPDAP - CPDEL comparto	-560.809
32090391	Amm.- INPDAP - INADEL comparto	-38.805
32090393	Amm.- INAIL comparto	-12.543
32090395	Amm.- INPDAP - TFR (INADEL) comparto	-29.168
32090890	Altri oneri contributivi - Fondo Perseo comparto amministrativo	-2.620
5.08.02.01.09	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato - Altri costi del personale	-18.870

32090377	Amm.- commissioni concorso comparto	-4.727
32090386	Amm.- mancato preavviso comparto	-9.410
32090387	Amm.- ferie maturate e non godute comparto	-4.733
5.08.02.01.98	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - t.i. - Fondo condizioni di lavoro ed incarichi	-331.136
32090396	Amm - Fondo condizioni di lavoro ed incarichi - comparto TI	-331.136
5.08.02.01.99	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - t.i. - Fondo premialità e fasce	-346.366
32090397	Amm - Fondo premialità e fasce - comparto TI	-346.366
5.08.02.02.00	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	-166.896
5.08.02.02.01	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato - Competenze fisse	-104.013
32090977	Amm.- Retribuzione tabellare - comparto - TD	-104.013
5.08.02.02.05	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato - Oneri Sociali	-40.374
32090983	Amm.- INPDAP - CPDEL comparto - TD	-30.398
32090984	Amm.- INPS comparto - TD	-1.806
32090985	Amm.- INAIL comparto - TD	-2.928
32090995	Amm.- INPDAP - TFR comparto TD	-5.242
5.08.02.02.09	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato - Altri costi del personale	-2.686
32090975	Amm.- commissioni concorso comparto - TD	-2.686
5.08.02.02.98	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - t. d. - Fondo condizioni di lavoro ed incarichi	-9.751
32091007	Amm - Fondo condizioni di lavoro ed incarichi - comparto TD	-9.751
5.08.02.02.99	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - t. d. - Fondo premialità e fasce	-10.072
32091008	Amm - Fondo premialità e fasce - comparto TD	-10.072
5.09.00.00.00	Oneri diversi di gestione	-1.857.400
5.09.01.00.00	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	-380.696
5.09.01.01.00	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	-380.696
5.09.01.01.01	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	-380.696
32140120	Diritti camerali e licenze	-46
32140121	Imposta di registro	-696
32140136	Tasse di circolazione	-587

32140138	Tassa rifiuti	-290.897
32140144	Imposte e Tasse (escluso IRAP e IRES)	-72.418
32140158	I.M.U. (IMPOSTA MUNICIPALE UNICA)	-16.052
5.09.03.00.00	Altri oneri diversi di gestione	-1.476.704
5.09.03.01.00	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	-630.567
5.09.03.01.01	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	-630.567
32070145	Compensi e rimb. spese Revisori (Professionisti)	-38.498
32090500	Competenze Direttori Aziendali	-400.553
32090501	Oneri Sociali Direttori	-140.612
32090502	Formazione professionale Direttori Aziendali	-430
32090504	Competenze Collegio Revisori (MEF)	-13.232
32090505	Collegi tecnici e Nucleo di valutazione	-6.687
32090506	Organi Istituzionali - Rimborso spese	-2.305
32090510	Produttività Organi Aziendali	-28.250
5.09.03.02.00	Altri oneri diversi di gestione	-846.137
5.09.03.02.01	Spese legali da decreti ingiuntivi, liti, arbitraggi, risarcimenti e transazioni	-740.822
32070108	Spese legali da decreti ingiuntivi,liti,arbitraggi,risarcimenti e transazioni	-740.822
5.09.03.02.99	Altri oneri diversi di gestione	-105.315
32070105	Postali	-10.494
32090130	Sanit.- missioni, trasferte, varie dirigente medico	-8.977
32090145	Tec.- missioni, trasferte, varie dirigente	-141
32090169	Prof.- missioni, trasferte, varie dirigente	-15
32090194	Sanit.- missioni, trasferte, varie comparto	-799
32090344	Tec.- missioni, trasferte, varie comparto	-100
32090364	Amm.- missioni, trasferte, varie dirigente	-630
32090384	Amm.- missioni, trasferte, varie comparto	-84
32090935	Prof.- missioni, trasferte, varie dirigente - TD	-504
32140108	Libri-Riviste-Pubblicita-Informazione-Comunicazione	-38.730

32140109	Valori bollati	-682
32140111	Multe-ammende-sanzioni	-12.707
32140115	Autostrade	-2.549
33170201	Spese varie d'Amministrazione	-24.846
33170231	Spese condominiali	-4.057
5.10.00.00.00	Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	-112.981
5.10.01.00.00	Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	-112.981
5.10.01.01.00	Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	-112.981
5.10.01.01.03	Ammortamenti dei diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	-112.981
32100106	Ammort. software	-97.484
32100113	Ammort. software-FINANZIATI	-15.497
5.11.00.00.00	Ammortamento dei fabbricati	-3.274.839
5.11.01.00.00	Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	-20.688
5.11.01.01.00	Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	-20.688
5.11.01.01.01	Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	-20.688
32100200	Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	-20.688
5.11.02.00.00	Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	-3.254.151
5.11.02.01.00	Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	-3.254.151
5.11.02.01.01	Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	-3.254.151
32100107	Ammort. spese manut.straord.su immobili	-160.134
32100201	Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	-1.787.360
32100202	Ammort. Incremento immobili indisponibili	-390.470
32100230	Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)-FINANZIATI	-916.187
5.12.00.00.00	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	-4.524.046
5.12.01.00.00	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	-4.524.046
5.12.01.01.00	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	-4.524.046
5.12.01.01.01	Ammortamenti di impianti e macchinari	-1.377.670
32100109	Ammort. spese manut.straord.su impianti sanitari	-910.928

32100204	Ammort. ord. impianti specifici	-19.147
32100205	Ammort. ord. impianti d'allarme e sicurezza	-13.875
32100206	Ammort. ord. impianti di riscald.-condizion. e climatizz.	-253
32100208	Ammort. ord. impianti telefonici	-545
32100209	Ammort. ord. impianti Elettrici e Tecnologici	-254.667
32100226	Ammort. ord. Reti informatiche	-63.602
32100244	Ammort. spese manut.straord.su impianti non sanitari	-114.653
5.12.01.01.02	Ammortamenti di attrezzature sanitarie e scientifiche	-2.708.613
32100215	Ammort. ord. attrezzatura sanitaria	-1.870.786
32100218	Ammort. ord. attrezzatura generica	-46.038
32100219	Ammort. ord. attrezzatura specifica	-25.265
32100231	Ammort. ord. attrezzatura sanitaria-FINANZIATI	-752.724
32100234	Ammort. ord. attrezzatura per lavanderia	-220
32100241	Ammort. ord. apparecch.lab.analisi	-977
32100242	Ammort. ord. spese manut.straord.su attrezz.	-9.831
32100246	Ammortamento Attrezzatura Generica -FINANZIATA	-2.772
5.12.01.01.03	Ammortamenti di mobili e arredi	-168.277
32100221	Ammort. ord. mobili e arredi	-145.991
32100232	Ammort. ord. mobili e arredi-FINANZIATI	-22.286
5.12.01.01.04	Ammortamenti Automezzi	-4.925
32100223	Ammort. ord. autovetture	-4.925
5.12.01.01.05	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	-264.561
32100228	Ammort. ord. macchine d'ufficio ordinarie	-90
32100229	Ammort. ord. macchine d'ufficio elettroniche	-103.175
32100243	Ammort. ord. strument.chirurgico	-161.296
5.14.00.00.00	Svalutazione dei crediti	-368.477
5.14.01.00.00	Svalutazione dei crediti	-368.477
5.14.01.01.00	Svalutazione dei crediti	-368.477

5.14.01.01.01	Svalutazione dei crediti	-368.477
32100401	Accant.rischi su crediti v/clienti	-368.477
5.15.00.00.00	Rimanenze iniziali	-5.864.612
5.15.01.00.00	Rimanenze sanitarie iniziali	-5.473.682
5.15.01.01.00	Rimanenze sanitarie iniziali	-5.473.682
5.15.01.01.01	Rimanenze iniziali Medicinali - con AIC- eccetto vaccini, emoderivati, ossigeno e mezzi di contrasto	-2.714.851
32110170	Rimanenze iniziali Medicinali - con AIC- di fascia A	-2.714.851
5.15.01.01.03	Rimanenze iniziali Ossigeno - con AIC	-26
32110172	Rimanenze iniziali Ossigeno - con AIC	-26
5.15.01.01.05	Rimanenze iniziali Ossigeno - senza AIC	-2.226
32110174	Rimanenze iniziali Ossigeno - senza AIC	-2.226
32110175	Rimanenze iniziali Medicinali - senza AIC- eccetto ossigeno	
5.15.01.01.11	Rimanenze iniziali Dispositivi da somministrazione, prelievo e raccolta (A)	-135.252
32110180	Rimanenze iniziali Dispositivi da somministrazione, prelievo e raccolta (A)	-135.252
5.15.01.01.12	Rimanenze iniziali Presidi medico-chirurgici specialistici (B, G, N, Q, R, U)	-185.657
32110181	Rimanenze iniziali Presidi medico-chirurgici specialistici (B, G, N, Q, R, U)	-185.657
5.15.01.01.12	Rimanenze iniziali Presidi medico-chirurgici generici (H, M, T01, T02, T03)	-392.236
32110182	Rimanenze iniziali Presidi medico-chirurgici generici (H, M, T01, T02, T03)	-392.236
5.15.01.01.15	Rimanenze iniziali Dispositivi per apparato cardiocircolatorio (C)	-595.612
32110183	Rimanenze iniziali Dispositivi per apparato cardiocircolatorio (C)	-595.612
5.15.01.01.15	Rimanenze iniziali Disinfettanti e prodotti per sterilizzazione e dispositivi vari (D, S)	-15.387
32110184	Rimanenze iniziali Disinfettanti e prodotti per sterilizzazione e dispositivi vari (D, S)	-15.387
5.15.01.01.16	Rimanenze iniziali Materiale per dialisi (F)	-77.846
32110185	Rimanenze iniziali Materiale per dialisi (F)	-77.846
5.15.01.01.17	Rimanenze iniziali Strumentario chirurgico (K, L)	-196.747
32110186	Rimanenze iniziali Strumentario chirurgico (K, L)	-196.747
5.15.01.01.18	Rimanenze iniziali Materiale radiografico (Z 13)	-4.954
32110187	Rimanenze iniziali Materiale radiografico (Z 13)	-4.954

5.15.01.01.19	Rimanenze iniziali Supporti ed Ausili Tecnici per persone Disabili (Y)	-2.700
32110188	Rimanenze iniziali Supporti o ausili tecnici per persone disabili (Y)	-2.700
5.15.01.01.20	Rimanenze iniziali Ausili per incontinenza (T04)	-5.508
32110189	Rimanenze iniziali Ausili per incontinenza (T04)	-5.508
5.15.01.01.21	Rimanenze iniziali Dispositivi protesici impiantabili e prodotti per osteosintesi (P)	-439.543
32110190	Rimanenze iniziali Dispositivi protesici impiantabili e prodotti per osteosintesi (P)	-439.543
5.15.01.01.22	Rimanenze iniziali Dispositivi vari (V) e Altro Materiale di Consumo (Z11 e Z12)	-150.224
32110191	Rimanenze iniziali Dispositivi vari (V)	-150.224
5.15.01.01.23	Rimanenze iniziali Dispositivi impiantabili attivi (J)	-2.561
32110192	Rimanenze iniziali Dispositivi impiantabili attivi (J)	-2.561
5.15.01.01.24	Rimanenze iniziali Reagenti Diagnostici (W1)	-445.436
32110193	Rimanenze iniziali Reagenti Diagnostici (W1)	-445.436
5.15.01.01.25	Rimanenze iniziali Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD) (W2, W3)	-51.905
32110194	Rimanenze iniziali Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD) (W2, W3)	-51.905
5.15.01.01.26	Rimanenze iniziali Prodotti dietetici	-951
32110195	Rimanenze iniziali Prodotti dietetici	-951
5.15.01.01.32	Rimanenze iniziali Radiofarmaci con AIC	-7.755
32110220	Rimanenze iniziali Radiofarmaci con AIC	-7.755
5.15.01.01.34	Rimanenze iniziali Medicinali Esteri	-4.134
32110222	Rimanenze iniziali Medicinali Esteri	-4.134
5.15.01.01.35	Rimanenze iniziali Formule Magistrali, Officinali, Galenicie radiofarmaci - senza AIC	-28.527
32110223	Rimanenze iniziali Formule Magistrali, officinali, galenici, radiofarmaci senza AIC	-28.527
5.15.01.01.99	Rimanenze iniziali Altri beni e prodotti sanitari	-13.644
32110201	Rimanenze iniziali Altri beni e prodotti sanitari	-13.644
5.15.02.00.00	Rimanenze non sanitarie iniziali	-390.930
5.15.02.01.00	Rimanenze non sanitarie iniziali	-390.930
5.15.02.01.02	Rimanenze iniziali Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	-208.675
32110203	Rimanenze iniziali Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	-208.675

5.15.02.01.04	Rimanenze iniziali Supporti informatici e cancelleria	-176.941
32110205	Rimanenze iniziali Supporti informatici e cancelleria	-176.941
5.15.02.01.05	Rimanenze iniziali Materiale per la manutenzione	
32110167	Rimanenze Finali Materiale per la manutenzione	2.755
32110206	Rimanenze iniziali Materiale per la manutenzione	-2.755
5.15.02.01.99	Rimanenze iniziali Altri beni e prodotti non sanitari	-5.314
32110208	Rimanenze iniziali Altri beni e prodotti non sanitari	-5.314
5.16.00.00.00	Accantonamenti dell¿esercizio	-5.365.500
5.16.01.00.00	Accantonamenti per rischi	-3.736.500
5.16.01.01.00	Accantonamenti per rischi	-3.736.500
5.16.01.01.01	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-2.444.500
32120101	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-2.444.500
5.16.01.01.04	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-1.292.000
32120111	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-1.292.000
5.16.04.00.00	Altri accantonamenti	-1.629.000
5.16.04.04.00	Accantonamenti rinnovi contrattuali: dirigenza medica	-1.479.000
5.16.04.04.01	Accantonamenti rinnovi contrattuali: dirigenza medica	-1.479.000
32130140	Accant.Rinnovi Contrattuali ruolo sanitario dirigenza medica	-1.479.000
5.16.04.05.00	Accantonamenti rinnovi contrattuali: dirigenza non medica	-150.000
5.16.04.05.01	Accantonamenti rinnovi contrattuali: dirigenza non medica	-150.000
32130141	Accant.Rinnovi Contrattuali ruolo sanitario dirigenza non medica	-150.000
6.00.00.00.00	PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-169.329
6.01.00.00.00	Interessi attivi	40
6.01.03.00.00	Altri interessi attivi	40
6.01.03.01.00	Altri interessi attivi	40
6.01.03.01.01	Altri interessi attivi	40
43160404	Interessi att. su cred.v/clienti nazionali	40
6.03.00.00.00	Interessi passivi	-167.852

6.03.03.00.00	Altri interessi passivi	-167.852
6.03.03.01.00	Altri interessi passivi	-167.852
6.03.03.01.01	Altri interessi passivi	-167.852
33170106	Int.pass.moratori	-167.852
6.04.00.00.00	Altri oneri	-1.517
6.04.01.00.00	Altri oneri finanziari	-1.517
6.04.01.01.00	Altri oneri finanziari	-1.517
6.04.01.01.01	Altri oneri finanziari	-1.517
33170210	Commissioni e spese bancarie	-1.517
7.00.00.00.00	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE	
8.00.00.00.00	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	486.946
8.01.00.00.00	Proventi straordinari	986.957
8.01.02.00.00	Altri proventi straordinari	986.957
8.01.02.02.00	Sopravvenienze attive	851.517
8.01.02.02.01	Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.525
45200208	Sopravvenienze attive v/Ausl, Ao, Policlinici relative ad acquisto di beni e servizi	2.525
8.01.02.02.07	Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	656.221
45200214	Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	656.221
8.01.02.02.08	Altre sopravvenienze attive v/terzi	192.771
45200213	Altre Sopravvenienze attive v/terzi	192.771
8.01.02.03.00	Insussistenze attive	7.861
8.01.02.03.07	Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	7.861
45200316	Insussistenze del passivo v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	7.861
8.01.02.04.00	Altri proventi straordinari	127.579
8.01.02.04.01	Altri proventi straordinari	127.579
45200302	Rimborsi assicurativi (oneri straord)	13.811
45200312	Incasso penalita' diverse	113.768
8.02.00.00.00	Oneri straordinari	-500.011

8.02.01.00.00	Minusvalenze	-42
8.02.01.01.00	Minusvalenze	-42
8.02.01.01.01	Minusvalenze	-42
35210108	Minusv.mobili e arredi	-33
35210110	Minusv.altri beni	-9
8.02.02.00.00	Altri oneri straordinari	-499.969
8.02.02.03.00	Sopravvenienze passive	-485.224
8.02.02.03.02	Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-68.399
35210401	Sopravvenienze passive v/ASL, AO, Policlinici relative al personale	-4.278
35210403	Sopravvenienze passive v/ASL, AO, Policlinici relative all'acquisto di beni e servizi	-60.852
35210404	Altre sopravvenienze passive v/ASL, AO, Policlinici	-3.269
8.02.02.03.04	Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica e veterinaria - per arretrati CCNL	-170.599
35210406	Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	-170.599
8.02.02.03.17	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-101.336
35210408	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-101.336
8.02.02.03.18	Altre sopravvenienze passive v/terzi	-144.890
35210302	Imposte e tasse prec.esercizio	-9.885
35210409	Altre sopravvenienze passive v/terzi	-135.005
8.02.02.04.00	Insussistenze passive	-14.745
8.02.02.04.07	Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-14.745
32140212	Insussistenze dell'attivo v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-14.745
9.00.00.00.00	IMPOSTE E TASSE	-5.315.854
9.01.00.00.00	IRAP	-5.200.854
9.01.01.00.00	IRAP relativa a personale dipendente	-5.084.221
9.01.01.01.00	IRAP relativa a personale dipendente	-5.084.221
9.01.01.01.01	IRAP relativa a personale dipendente	-5.019.457
35220106	IRAP relativa al personale dipendente	-5.019.457
9.01.01.01.02	IRAP su compensi per SUES 118	-64.764

35220104	IRAP su compensi Sues 118 (Incentivazione)	-64.764
9.01.02.00.00	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	-50.421
9.01.02.01.00	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	-50.421
9.01.02.01.01	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	-50.421
35220107	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato al lavoro dipendente	-50.421
9.01.03.00.00	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	-66.212
9.01.03.01.00	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	-66.212
9.01.03.01.01	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	-66.212
35220108	IRAP relativa ad attività di libera professione intramoenia	-66.212
9.02.00.00.00	IRES	-115.000
9.02.01.00.00	IRES su attività istituzionale	-115.000
9.02.01.01.00	IRES su attività istituzionale	-115.000
9.02.01.01.01	IRES su attività istituzionale	-115.000
35220102	IRES	-115.000
	RISULTATO D'ESERCIZIO	316.869

A.O. PAPARDO
MESSINA
AZIENDA OSPEDALIERA PAPARDO

AZIENDA OSPEDALIERA PAPARDO

BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

Bilancio 2018 – Schema SP/CE

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione sanitaria, dei livelli di assistenza e dei principi etici di sistema.
Direzione Generale del Sistema Informativo.

SP

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE
AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA				OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
REGIONE	190	AZIENDA/ISTITUTO	924	ANNO	2018

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI [ ] NO [X]

(migliaia di euro

Cons	Codice	VOCE MODELLO SP	Totale
	AAZ999	A IMMOBILIZZAZIONI	90.480
	AAA000	*A.I IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI*	209
	AAA010	A.I.1 Costi di impianto e di ampliamento	
	AAA020	A.I.1.a Costi di impianto e di ampliamento	
	AAA030	A.I.1.b F.do amm.to Costi di impianto e di ampliamento	
	AAA040	A.I.2 Costi di ricerca e sviluppo	
	AAA050	A.I.2.a Costi di ricerca e sviluppo	
	AAA060	A.I.2.b F.da Amm.to Costi di ricerca e sviluppo	
	AAA070	A.I.3 Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	209
	AAA080	A.I.3.a Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	
	AAA090	A.I.3.b F.do Amm.to Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	
	AAA100	A.I.3.c Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	2.304
	AAA110	A.I.3.d F.do Amm.to Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	-2.095
	AAA120	A.I.4 Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	
	AAA130	A.I.5 Altre immobilizzazioni immateriali	
	AAA140	A.I.5.a Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	
	AAA150	A.I.5.b F.do Amm.to Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	
	AAA160	A.I.5.c Migliorie su beni di terzi	
	AAA170	A.I.5.d F.do Amm.to Migliorie su beni di terzi	
	AAA180	A.I.5.e Pubblicità	

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione sanitaria, dei livelli di assistenza e dei principi etici di sistema.
Direzione Generale del Sistema Informativo.

SP

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE
AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA				OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
REGIONE	190	AZIENDA/ISTITUTO	924	ANNO	2018

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI [ ] NO [X]

(migliaia di euro

Cons	Codice	VOCE MODELLO SP	Totale
	AAA190	A.I.5.f F.do Amm.to Pubblicità	
	AAA200	A.I.5.g Altre immobilizzazioni immateriali	
	AAA210	A.I.5.h F.do Amm.to Altre immobilizzazioni immateriali	
	AAA220	A.I.6 Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali	
	AAA230	A.I.6.a Fondo Svalutazione Costi di Impianto ed Ampliamento	
	AAA240	A.I.6.b Fondo Svalutazione Costi di Ricerca e Sviluppo	
	AAA250	A.I.6.c F.do Svalut Diritti di brevetto e utilizzazione delle opere dell'ingegno	
	AAA260	A.I.6.d F.do Svalutazione Altre Immobilizzazioni Immateriali	
	AAA270	*A.II IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI*	90.092
	AAA280	A.II.1 Terreni	10.811
	AAA290	A.II.1.a Terreni disponibili	
	AAA300	A.II.1.b Terreni indisponibili	10.811
	AAA310	A.II.2 Fabbricati	65.956
	AAA320	A.II.2.a Fabbricati non strumentali (disponibili)	345
	AAA330	A.II.2.a.1 Fabbricati non strumentali (disponibili)	690
	AAA340	A.II.2.a.2 f.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	-345
	AAA350	A.II.2.b Fabbricati strumentali (indisponibili)	65.611
	AAA360	A.II.2.b.1 Fabbricati strumentali (indisponibili)	108.473
	AAA370	A.II.2.b.2 F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	-42.862
	AAA380	A.II.3 Impianti e Macchinari	4.350

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione sanitaria, dei livelli di assistenza e dei principi etici di sistema.
Direzione Generale del Sistema Informativo.

SP

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE
AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA				OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
REGIONE	190	AZIENDA/ISTITUTO	924	ANNO	2018

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI [ ] NO [X]

(migliaia di euro

Cons	Codice	VOCE MODELLO SP	Totale
	AAA390	A.II.3.a Impianti e macchinari	18.781
	AAA400	A.II.3.b f.do Amm.to Impianti e macchinari	-14.431
	AAA410	A.II.4 Attrezzature sanitarie e scientifiche	4.707
	AAA420	A.II.4.a Attrezzature sanitarie e scientifiche	69.562
	AAA430	A.II.4.b F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	-64.855
	AAA440	A.II.5 Mobili ed arredi	528
	AAA450	A.II.5.a Mobili ed arredi	7.333
	AAA460	A.II.5.b F.do Amm.to Mobili ed arredi	-6.805
	AAA470	A.II.6 Automezzi	7
	AAA480	A.II.6.a Automezzi	446
	AAA490	A.II.6.b F.do Amm.to Automezzi	-439
	AAA500	A.II.7 Oggetti d'arte	
	AAA510	A.II.8 Altre immobilizzazioni materiali	93
	AAA520	A.II.8.a Altre immobilizzazioni materiali	2.219
	AAA530	A.II.8.b F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	-2.126
	AAA540	A.II.9 Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	3.640
	AAA550	A.II.10 Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali	
	AAA560	A.II.10.a F.do Svalutazione Terreni	
	AAA570	A.II.10.b F.do Svalutazione Fabbricati	
	AAA580	A.II.10.c F.do Svalutazione Impianti e Macchinari	

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione sanitaria, dei livelli di assistenza e dei principi etici di sistema.
Direzione Generale del Sistema Informativo.

SP

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE
AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA				OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
REGIONE	190	AZIENDA/ISTITUTO	924	ANNO	2018

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI [ ] NO [X]

(migliaia di euro

Cons	Codice	VOCE MODELLO SP	Totale
	AAA590	A.II.10.d F.do Svalutazione Attrezzature Tecniche e Scientifiche	
	AAA600	A.II.10.e F.do Svalutazione Mobili ed Arredi	
	AAA610	A.II.10.f F.do Svalutazione Automezzi	
	AAA620	A.II.10.g F.do Svalutazione Oggetti d'arte	
	AAA630	A.II.10.h F.do Svalutazione Altre immobilizzazioni materiali	
	AAA640	*A.III IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE*	179
	AAA650	A.III.1 Crediti Finanziari	179
	AAA660	A.III.1.a Crediti Finanziari v/ Stato	
	AAA670	A.III.1.b Crediti Finanziari v/Regione	
	AAA680	A.III.1.c Crediti Finanziari v/ Partecipate	179
	AAA690	A.III.1.d Crediti Finanziari v/ altri	
	AAA700	A.III.2 Titoli	
	AAA710	A.III.2.a Partecipazioni	
	AAA720	A.III.2.b Altri Titoli	
	AAA730	A.III.2.b.1 Titoli di stato	
	AAA740	A.III.2.b.2 Altre Obbligazioni	
	AAA750	A.III.2.b.3 Titoli azionari quotati in Borsa	
	AAA760	A.III.2.b.4 Titoli Diversi	
	ABZ999	B ATTIVO CIRCOLANTE	108.608
	ABA000	*B.I RIMANENZE*	5.196

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione sanitaria, dei livelli di assistenza e dei principi etici di sistema.
Direzione Generale del Sistema Informativo.

SP

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE
AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA				OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
REGIONE	190	AZIENDA/ISTITUTO	924	ANNO	2018

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI [ ] NO [X]

(migliaia di euro

Cons	Codice	VOCE MODELLO SP	Totale
	ABA010	B.I.1 Rimanenze beni sanitari	4.807
	ABA020	B.I.1.a Prodotti farmaceutici ed emoderivati	2.108
	ABA030	B.I.1.b Sangue ed Emocomponenti	
	ABA040	B.I.1.c Dispositivi Medici	2.683
	ABA050	B.I.1.d Prodotti Dietetici	
	ABA060	B.I.1.e Materiali per la profilassi (vaccini)	
	ABA070	B.I.1.f Prodotti chimici	
	ABA080	B.I.1.g Materiali e prodotti per uso veterinario	
	ABA090	B.I.1.h Altri beni e prodotti sanitari	16
	ABA100	B.I.1.i Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	
	ABA110	B.I.2 Rimanenze beni non sanitari	389
	ABA120	B.I.2.a Prodotti alimentari	
	ABA130	B.I.2.b Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	191
	ABA140	B.I.2.c Combustibili, carburanti e lubrificanti	
	ABA150	B.I.2.d Supporti informatici e cancelleria	184
	ABA160	B.I.2.e Materiale per la manutenzione	3
	ABA170	B.I.2.f Altri beni e prodotti non sanitari	11
	ABA180	B.I.2.g Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	
	ABA190	*B.II CREDITI*	39.355
	ABA200	B.II.1 Crediti v/Stato	

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione sanitaria, dei livelli di assistenza e dei principi etici di sistema.
Direzione Generale del Sistema Informativo.

SP

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE
AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA				OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
REGIONE	190	AZIENDA/ISTITUTO	924	ANNO	2018

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI [ ] NO [X]

(migliaia di euro

Cons	Codice	VOCE MODELLO SP	Totale
	ABA210	B.II.1.a Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000	
	ABA220	B.II.1.b Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	
	ABA230	B.II.1.c Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	
	ABA240	B.II.1.d Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	
	ABA250	B.II.1.e Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	
	ABA260	B.II.1.f Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	
	ABA270	B.II.1.g Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	
	ABA280	B.II.1.h Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	
	ABA290	B.II.1.i Crediti v/Stato per ricerca	
	ABA300	B.II.1.i.1 Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	
	ABA310	B.II.1.i.2 Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	
	ABA320	B.II.1.i.3 Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	
	ABA330	B.II.1.i.4 Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	
	ABA340	B.II.1.l Crediti v/Prefetture	
	ABA350	B.II.2 Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	31.343
	ABA360	B.II.2.a Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	28.031
	ABA370	B.II.2.a.1 Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP	
	ABA380	B.II.2.a.2 Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF	
	ABA390	B.II.2.a.3 Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	27.443
	ABA400	B.II.2.a.4 Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione sanitaria, dei livelli di assistenza e dei principi etici di sistema.
Direzione Generale del Sistema Informativo.

SP

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE
AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA				OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
REGIONE	190	AZIENDA/ISTITUTO	924	ANNO	2018

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI [ ] NO [X]

(migliaia di euro

Cons	Codice	VOCE MODELLO SP	Totale
	ABA410	B.II.2.a.5 Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	
	ABA420	B.II.2.a.6 Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	
	ABA430	B.II.2.a.7 Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	
	ABA440	B.II.2.a.8 Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extraLEA	
	ABA450	B.II.2.a.9 Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	588
	ABA460	B.II.2.a.10 Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	
	ABA470	B.II.2.b Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	3.312
	ABA480	B.II.2.b.1 Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	3.312
	ABA490	B.II.2.b.2 Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per incremento fondo di dotazione	
	ABA500	B.II.2.b.3 Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per ripiano perdite	
	ABA510	B.II.2.b.4 Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	
	ABA520	B.II.2.b.5 Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti da esercizi precedenti	
	ABA530	B.II.3 Crediti v/Comuni	
	ABA540	B.II.4 Crediti v/Aziende Sanitarie Pubbliche	4.187
	ABA550	B.II.4.a Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	4.182
	ABA560	B.II.4.a.1 Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	
	ABA570	B.II.4.a.2 Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	5
	ABA580	B.II.4.a.3 Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	4.177
	ABA590	B.II.4.b Acconto quota FSR da distribuire	
	ABA600	B.II.4.c Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	5

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione sanitaria, dei livelli di assistenza e dei principi etici di sistema.
Direzione Generale del Sistema Informativo.

SP

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE
AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA				OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
REGIONE	190	AZIENDA/ISTITUTO	924	ANNO	2018

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI [ ] NO [X]

(migliaia di euro

Cons	Codice	VOCE MODELLO SP	Totale
	ABA610	B.II.5 Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	
	ABA620	B.II.5.a Crediti v/enti regionali	
	ABA630	B.II.5.b Crediti v/sperimentazioni gestionali	
	ABA640	B.II.5.c Crediti v/altre partecipate	
	ABA650	B.II.6 Crediti v/Erario	150
	ABA660	B.II.7 Crediti v/altri	3.675
	ABA670	B.II.7.a Crediti v/clienti privati	3.167
	ABA680	B.II.7.b Crediti v/gestioni liquidatorie	
	ABA690	B.II.7.c Crediti v/altri soggetti pubblici	232
	ABA700	B.II.7.d Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	
	ABA710	B.II.7.e Altri crediti diversi	276
	ABA720	*B.III ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI*	
	ABA730	B.III.1 Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	
	ABA740	B.III.2 Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	
	ABA750	*B.IV DISPONIBILIA' LIQUIDE*	64.057
	ABA760	B.IV.1 Cassa	17
	ABA770	B.IV.2 Istituto Tesoriere	64.028
	ABA780	B.IV.3 Tesoreria Unica	
	ABA790	B.IV.4 Conto Corrente Postale	12
	ACZ999	C RATEI E RISCONTI ATTIVI	65

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione sanitaria, dei livelli di assistenza e dei principi etici di sistema.
Direzione Generale del Sistema Informativo.

SP

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE
AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA				OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
REGIONE	190	AZIENDA/ISTITUTO	924	ANNO	2018

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI [ ] NO [X]

(migliaia di euro

Cons	Codice	VOCE MODELLO SP	Totale
	ACA000	*C.I RATEI ATTIVI*	32
	ACA010	C.I.1 Ratei attivi	32
	ACA020	C.I.2 Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
	ACA030	*C.II RISCONTI ATTIVI*	33
	ACA040	C.II.1 Risconti Attivi	33
	ACA050	C.II.2 Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
	ADZ999	D CONTI D'ORDINE	
	ADA000	*D.I CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE*	
	ADA010	*D.II DEPOSITI CAUZIONALI*	
	ADA020	*D.III BENI IN COMODATO*	
	ADA030	*D.IV ALTRI CONTI D'ORDINE*	

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione sanitaria, dei livelli di assistenza e dei principi etici di sistema.
Direzione Generale del Sistema Informativo.

SP

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE
AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA				OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
REGIONE	190	AZIENDA/ISTITUTO	924	ANNO	2018

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI [ ] NO [X]

(migliaia di euro

Cons	Codice	VOCE MODELLO SP	Totale
	PAZ999	A PATRIMONIO NETTO	102.650
	PAA000	*A.I FONDI DI DOTAZIONE*	9.454
	PAA010	*A.II FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI*	88.465
	PAA020	A.II.1 Finanziamenti per beni di prima dotazione	540
	PAA030	A.II.2 Finanziamenti da Stato per investimenti	3.100
	PAA040	A.II.2.a Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	2.224
	PAA050	A.II.2.b Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	
	PAA060	A.II.2.c Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	876
	PAA070	A.II.3 Finanziamenti da Regione per investimenti	72.437
	PAA080	A.II.4 Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	8
	PAA090	A.II.5 Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	12.380
	PAA100	*A.III RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI*	61
	PAA110	*A.IV ALTRE RISERVE*	1.924
	PAA120	A.IV.1 Riserve da rivalutazioni	
	PAA130	A.IV.2 Riserve da plusvalenze da reinvestire	
	PAA140	A.IV.3 Contributi da reinvestire	
	PAA150	A.IV.4 Riserve da utili d'esercizio destinati ad investimenti	1.822
	PAA160	A.IV.5 Riserve diverse	102
	PAA170	*A.V CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE*	
	PAA180	A.V.1 Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione sanitaria, dei livelli di assistenza e dei principi etici di sistema.
Direzione Generale del Sistema Informativo.

SP

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE
AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA				OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
REGIONE	190	AZIENDA/ISTITUTO	924	ANNO	2018

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI [ ] NO [X]

(migliaia di euro

Cons	Codice	VOCE MODELLO SP	Totale
	PAA190	A.V.2 Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	
	PAA200	A.V.3 Altro	
	PAA210	*A.VI UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO*	2.429
	PAA220	*A.VII UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO*	317
	PBZ999	B FONDI PER RISCHI ED ONERI	43.931
	PBA000	*B.I FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE*	
	PBA010	*B.II FONDI PER RISCHI*	26.230
	PBA020	B.II.1 Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	15.197
	PBA030	B.II.2 Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	49
	PBA040	B.II.3 Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	
	PBA050	B.II.4 Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	10.922
	PBA060	B.II.5 Altri fondi rischi	62
	PBA070	*B.III FONDI DA DISTRIBUIRE*	
	PBA080	B.III.1 FSR indistinto da distribuire	
	PBA090	B.III.2 FSR vincolato da distribuire	
	PBA100	B.III.3 Fondo per ripiano disavanzi pregressi	
	PBA110	B.III.4 Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	
	PBA120	B.III.5 Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	
	PBA130	B.III.6 Fondo finanziamento per ricerca	
	PBA140	B.III.7 Fondo finanziamento per investimenti	

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione sanitaria, dei livelli di assistenza e dei principi etici di sistema.
Direzione Generale del Sistema Informativo.

SP

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE
AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA				OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
REGIONE	190	AZIENDA/ISTITUTO	924	ANNO	2018

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI [ ] NO [X]

(migliaia di euro

Cons	Codice	VOCE MODELLO SP	Totale
	PBA150	*B.IV QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI*	15.279
	PBA160	B.IV.1 Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	15.279
	PBA170	B.IV.2 Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici extra fondo	
	PBA180	B.IV.3 Quote inutilizzate contributi per ricerca	
	PBA190	B.IV.4 Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	
	PBA200	*B.V ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE*	2.422
	PBA210	B.V.1 Fondi integrativi pensione	
	PBA220	B.V.2 Fondi rinnovi contrattuali	2.422
	PBA230	B.V.2.a Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	2.422
	PBA240	B.V.2.b Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	
	PBA250	B.V.2.c Fondo rinnovi convenzioni Medici Sumai	
	PBA260	B.V.3 Altri fondi per oneri e spese	
	PCZ999	C TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	
	PCA000	*C.I FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI*	
	PCA010	*C.II FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI*	
	PDZ999	D DEBITI	52.372
	PDA000	*D.I DEBITI PER MUTUI PASSIVI*	
	PDA010	*D.II DEBITI V/STATO*	
	PDA020	D.II.1 Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	
	PDA030	D.II.2 Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione sanitaria, dei livelli di assistenza e dei principi etici di sistema.
Direzione Generale del Sistema Informativo.

SP

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE
AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA				OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
REGIONE	190	AZIENDA/ISTITUTO	924	ANNO	2018

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI [ ] NO [X]

(migliaia di euro

Cons	Codice	VOCE MODELLO SP	Totale
	PDA040	D.II.3 Acconto quota FSR v/Stato	
	PDA050	D.II.4 Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	
	PDA060	D.II.5 Altri debiti v/Stato	
	PDA070	*D.III DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA*	1.554
	PDA080	D.III.1 Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	
	PDA090	D.III.2 Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	
	PDA100	D.III.3 Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	
	PDA110	D.III.4 Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	
	PDA120	D.III.5 Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	1.554
	PDA130	*D.IV DEBITI V/COMUNI*	
	PDA140	*D.V DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE*	1.813
	PDA150	D.V.1 Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.609
	PDA160	D.V.1.a Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	
	PDA170	D.V.1.b Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento aggiuntivo corrente LEA	
	PDA180	D.V.1.c Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento aggiuntivo corrente extra LEA	
	PDA200	D.V.1.d Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per mobilità in compensazione	
	PDA200	D.V.1.e Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per mobilità non in compensazione	
	PDA210	D.V.1.f Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	1.609
	PDA220	D.V.2 Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	204
	PDA230	D.V.3 Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione sanitaria, dei livelli di assistenza e dei principi etici di sistema.
Direzione Generale del Sistema Informativo.

SP

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE
AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA				OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
REGIONE	190	AZIENDA/ISTITUTO	924	ANNO	2018

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI [ ] NO [X]

(migliaia di euro

Cons	Codice	VOCE MODELLO SP	Totale
	PDA240	*D.VI DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE*	
	PDA250	D.VI.1 Debiti v/enti regionali	
	PDA260	D.VI.2 Debiti v/sperimentazioni gestionali	
	PDA270	D.VI.3 Debiti v/altre partecipate	
	PDA280	*D.VII DEBITI V/FORNITORI*	28.264
	PDA290	D.VII.1 Debiti verso erogatori (privati accreditati) di prestazioni sanitarie	
	PDA300	D.VII.2 Debiti verso altri fornitori	28.264
	PDA310	*D.VIII DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE*	112
	PDA320	*D.VIX DEBITI TRIBUTARI*	6.347
	PDA330	*D.X DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE*	4.979
	PDA340	*D.XI DEBITI V/ALTRI*	9.303
	PDA350	D.XI.1 Debiti v/altri finanziatori	
	PDA360	D.XI.2 Debiti v/dipendenti	8.532
	PDA370	D.XI.3 Debiti v/gestioni liquidatorie	
	PDA380	D.XI.4 Altri debiti diversi	771
	PEZ999	E RATEI E RISCONTI PASSIVI	200
	PEA000	*E.I RATEI PASSIVI*	200
	PEA010	E.I.1 Ratei Passivi	200
	PEA020	E.I.2 Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
	PEA030	*E.II RISCONTI PASSIVI*	

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione sanitaria, dei livelli di assistenza e dei principi etici di sistema.
Direzione Generale del Sistema Informativo.

SP

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE
AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA				OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
REGIONE	190	AZIENDA/ISTITUTO	924	ANNO	2018

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI [ ]	NO [X]

(migliaia di euro

Cons	Codice	VOCE MODELLO SP	Totale
	PEA040	E.II.1 Risconti passivi	
	PEA050	E.II.2 Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
	PFZ999	F CONTI D'ORDINE	
	PFA000	*B.I CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE*	
	PFA010	*B.II DEPOSITI CAUZIONALI*	
	PFA020	*B.III BENI IN COMODATO*	
	PEA030	*B.IV ALTRI CONTI D'ORDINE*	

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione sanitaria, dei livelli di assistenza e dei principi etici di sistema.
Direzione Generale del Sistema Informativo.

CE

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA			
REGIONE	190	AZIENDA/ISTITUTO	924

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE					
ANNO	2018				
TRIMESTRE	1 [ ]	2 [ ]	3 [ ]	4 [X]	
PREVENTIVO	[ ]	CONSUNTIVO	[X]		

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI [ ]	NO [X]

(migliaia di euro

Cons	Codice	VOCE MODELLO CE	Totale
	AZ9999	A VALORE DELLA PRODUZIONE	163.601
	AA0010	*A.1 CONTRIBUTI IN C/ ESERCIZIO*	64.794
	AA0020	A.1.A CONTRIBUTI DA REGIONE O PROV AUT. PER QUOTA F.S. REGIONALE	64.794
	AA0030	A.1.A.1 da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	62.287
	AA0040	A.1.A.2 da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	2.507
	AA0050	A.1.B CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO EXTRA FONDO	
	AA0060	A.1.B.1 da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	
	AA0070	A.1.B.1.1 Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	
	AA0080	A.1.B.1.2 Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a	
	AA0090	A.1.B.1.3 Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a	
	AA0110	A.1.B.2 Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	
	AA0120	A.1.B.2.1 Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	
	AA0130	A.1.B.2.2 Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	
	AA0140	A.1.B.3 Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	
	AA0150	A.1.B.3.1 Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	
	AA0160	A.1.B.3.2 Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	
	AA0170	A.1.B.3.3 Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	
	AA0180	A.1.C CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO PER RICERCA	
	AA0190	A.1.C.1 Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	
	AA0200	A.1.C.2 Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione sanitaria, dei livelli di assistenza e dei principi etici di sistema.
Direzione Generale del Sistema Informativo.

CE

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA			
REGIONE	190	AZIENDA/ISTITUTO	924

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE					
ANNO	2018				
TRIMESTRE	1 [ ]	2 [ ]	3 [ ]	4 [X]	
PREVENTIVO	[ ]	CONSUNTIVO	[X]		

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI [ ]	NO [X]

(migliaia di euro

Cons	Codice	VOCE MODELLO CE	Totale
	AA0210	A.1.C.3 Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	
	AA0220	A.1.C.4 Contributi da privati per ricerca	
	AA0230	A.1.D CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO DA PRIVATI	
	AA0240	*A.2 RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI*	-2.835
	AA0250	A.2.A Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per	
	AA0260	A.2.B Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-2.835
	AA0270	*A.3 UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI VINCOLATI DI ESERCIZI PRECEDENTI*	3.271
	AA0280	A.3.A Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	3.271
	AA0290	A.3.B Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo)	
	AA0300	A.3.C Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	
	AA0310	A.3.D Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	
	AA0320	*A.4 RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIO SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA*	86.352
	AA0330	A.4.A Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	85.086
	AA0340	A.4.A.1 Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanit a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	81.432
	AA0350	A.4.A.1.1 Prestazioni di ricovero	49.312
	AA0360	A.4.A.1.2 Prestazioni di specialistica ambulatoriale	12.532
	AA0370	A.4.A.1.3 Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	
	AA0380	A.4.A.1.4 Prestazioni di File F	18.862
	AA0390	A.4.A.1.5 Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	
	AA0400	A.4.A.1.6 Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione sanitaria, dei livelli di assistenza e dei principi etici di sistema.
Direzione Generale del Sistema Informativo.

CE

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA			
REGIONE	190	AZIENDA/ISTITUTO	924

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE					
ANNO	2018				
TRIMESTRE	1 [ ]	2 [ ]	3 [ ]	4 [X]	
PREVENTIVO	[ ]	CONSUNTIVO	[X]		

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI [ ]	NO [X]

(migliaia di euro

Cons	Codice	VOCE MODELLO CE	Totale
	AA0410	A.4.A.1.7 Prestazioni termali	
	AA0420	A.4.A.1.8 Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	
	AA0430	A.4.A.1.9 Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	726
	AA0440	A.4.A.2 Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	2
	AA0450	A.4.A.3 Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	3.652
	AA0460	A.4.A.3.1 Prestazioni di ricovero	2.181
	AA0470	A.4.A.3.2 Prestazioni ambulatoriali	454
	AA0480	A.4.A.3.3 Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid e semiresid.)	
	AA0490	A.4.A.3.4 Prestazioni di File F	733
	AA0500	A.4.A.3.5 Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	
	AA0510	A.4.A.3.6 Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	
	AA0520	A.4.A.3.7 Prestazioni termali Extraregione	
	AA0530	A.4.A.3.8 Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	256
	AA0540	A.4.A.3.9 Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	
	AA0550	A.4.A.3.10 Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	
	AA0560	A.4.A.3.11 Ricavi per differenziale tariffe TUC	
	AA0570	A.4.A.3.12 Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - non soggette a compensazione Extraregione	16
	AA0580	A.4.A.3.12.A Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggetta a compensazione Extraregione	
	AA0590	A.4.A.3.12.B Altre prestazioni sanitarie e sociosanit a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregionale	16
	AA0600	A.4.A.3.13 Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - mobiiltà attiva Internazionale	12

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione sanitaria, dei livelli di assistenza e dei principi etici di sistema.
Direzione Generale del Sistema Informativo.

CE

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA			
REGIONE	190	AZIENDA/ISTITUTO	924

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE					
ANNO	2018				
TRIMESTRE	1 [ ]	2 [ ]	3 [ ]	4 [X]	
PREVENTIVO	[ ]	CONSUNTIVO	[X]		

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI [ ]	NO [X]

(migliaia di euro

Cons	Codice	VOCE MODELLO CE	Totale
	AA0610	A.4.B Ricavi per prestaz sanitarie e sociosan a rilevanza sanit erogate da privati v/residenti Extrareg in comp mob attiva	
	AA0620	A.4.B.1 Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	
	AA0630	A.4.B.2 Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	
	AA0640	A.4.B.3 Prestazioni di File Fi da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	
	AA0650	A.4.B.4 Altre prestazioni sanit e sociosani a rilevanza sanit erogate da privati v/residenti Extrareg in comp mob att	
	AA0660	A.4.C Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	284
	AA0670	A.4.D Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	982
	AA0680	A.4.D.1 Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	102
	AA0690	A.4.D.2 Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	807
	AA0700	A.4.D.3 Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	
	AA0710	A.4.D.4 Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	
	AA0720	A.4.D.5 Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) A San Pubb Reg	
	AA0730	A.4.D.6 Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	73
	AA0740	A.4.D.7 Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	
	AA0750	*A.5 CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI*	3.598
	AA0760	A.5.A Concorsi, recuperi e rimborsi	182
	AA0770	A.5.B Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	
	AA0780	A.5.B.1 Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	
	AA0790	A.5.B.2 Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	
	AA0800	A.5.C Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.733

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione sanitaria, dei livelli di assistenza e dei principi etici di sistema.
Direzione Generale del Sistema Informativo.

CE

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA			
REGIONE	190	AZIENDA/ISTITUTO	924

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE					
ANNO	2018				
TRIMESTRE	1 [ ]	2 [ ]	3 [ ]	4 [X]	
PREVENTIVO	[ ]	CONSUNTIVO	[X]		

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI [ ]	NO [X]

(migliaia di euro

Cons	Codice	VOCE MODELLO CE	Totale
	AA0810	A.5.C.1 Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso AZ SAN REGIONE	268
	AA0820	A.5.C.2 Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
	AA0830	A.5.C.3 Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.465
	AA0840	A.5.D Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	
	AA0850	A.5.D.1 Rimborso degli oneri stipendiali del pers dipendente dell'azienda in posizione di comando c/o altri soggetti pubblici	
	AA0860	A.5.D.2 Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	
	AA0870	A.5.D.3 Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	
	AA0880	A.5.E Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	683
	AA0890	A.5.E.1 Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	496
	AA0900	A.5.E.1.1 Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	
	AA0910	A.5.E.1.2 Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	
	AA0920	A.5.E.1.3 Ulteriore Pay-back	496
	AA0930	A.5.E.2 Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	187
	AA0940	*A.6 COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE*	1.045
	AA0950	A.6.A Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.039
	AA0960	A.6.B Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	6
	AA0970	A.6.C Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	
	AA0980	*A.7 QUOTA CONTRIBUTI C/ CAPITALE IMPUTATA ALL'ESERCIZIO*	7.252
	AA0990	A.7.A Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	
	AA1000	A.7.B Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione sanitaria, dei livelli di assistenza e dei principi etici di sistema.
Direzione Generale del Sistema Informativo.

CE

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA			
REGIONE	190	AZIENDA/ISTITUTO	924

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE					
ANNO	2018				
TRIMESTRE	1 [ ]	2 [ ]	3 [ ]	4 [X]	
PREVENTIVO	[ ]	CONSUNTIVO	[X]		

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI [ ]	NO [X]

(migliaia di euro

Cons	Codice	VOCE MODELLO CE	Totale
	AA1010	A.7.C Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	176
	AA1020	A.7.D Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	2.814
	AA1030	A.7.E Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	
	AA1040	A.7.F Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	4.262
	AA1050	*A.8 INCREMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI*	
	AA1060	*A.9 ALTRI RICAVI E PROVENTI*	124
	AA1070	A.9.A Ricavi per prestazioni non sanitarie	6
	AA1080	A.9.B Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	118
	AA1090	A.9.C Altri proventi diversi	
	AZ9999	*TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)*	163.601
	BZ9999	B COSTI DELLA PRODUZIONE	-158.287
	BA0010	*B.1 Acquisti di beni*	-38.770
	BA0020	B.1.A Acquisti di beni sanitari	-38.527
	BA0030	B.1.A.1 Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-23.105
	BA0040	B.1.A.1.1 Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	-21.773
	BA0050	B.1.A.1.2 Medicinali senza AIC	-668
	BA0060	B.1.A.1.3 Emoderivati di produzione regionale	-664
	BA0070	B.1.A.2 Sangue ed emocomponenti	-742
	BA0080	B.1.A.2.1 da pubblico (Az Sanit pubbliche della Regione) - Mobilità Intraregionale	-742
	BA0090	B.1.A.2.2 da pubblico (Az Sanit pubbliche della Regione) - Mobilità Extraregionale	

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione sanitaria, dei livelli di assistenza e dei principi etici di sistema.
Direzione Generale del Sistema Informativo.

CE

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA			
REGIONE	190	AZIENDA/ISTITUTO	924

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE					
ANNO	2018				
TRIMESTRE	1 [ ]	2 [ ]	3 [ ]	4 [X]	
PREVENTIVO	[ ]	CONSUNTIVO	[X]		

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI [ ]	NO [X]

(migliaia di euro

Cons	Codice	VOCE MODELLO CE	Totale
	BA0100	B.1.A.2.3 da altri soggetti	
	BA0210	B.1.A.3 Dispositivi medici	-14.605
	BA0220	B.1.A.3.1 Dispositivi medici	-10.669
	BA0230	B.1.A.3.2 Dispositivi medici impiantabili attivi	-1.287
	BA0240	B.1.A.3.3 Dispositivi medici diagnostici in vitro (IVD)	-2.649
	BA0250	B.1.A.4 Prodotti dietetici	
	BA0260	B.1.A.5 Materiali per la profilassi (vaccini)	
	BA0270	B.1.A.6 Prodotti chimici	
	BA0280	B.1.A.7 Materiali e prodotti per uso veterinario	
	BA0290	B.1.A.8 Altri beni e prodotti sanitari	-75
	BA0300	B.1.A.9 Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
	BA0310	B.1.B Acquisti di beni non sanitari	-243
	BA0320	B.1.B.1 Prodotti alimentari	
	BA0330	B.1.B.2 Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	-43
	BA0340	B.1.B.3 Combustibili, carburanti e lubrificanti	-17
	BA0350	B.1.B.4 Supporti informatici e cancelleria	-148
	BA0360	B.1.B.5 Materiale per la manutenzione	-19
	BA0370	B.1.B.6 Altri beni e prodotti non sanitari	-16
	BA0380	B.1.B.7 Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
	BA0390	*B.2 Acquisti di servizi*	-19.283

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione sanitaria, dei livelli di assistenza e dei principi etici di sistema.
Direzione Generale del Sistema Informativo.

CE

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA			
REGIONE	190	AZIENDA/ISTITUTO	924

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE					
ANNO	2018				
TRIMESTRE	1 [ ]	2 [ ]	3 [ ]	4 [X]	
PREVENTIVO	[ ]	CONSUNTIVO	[X]		

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI [ ]	NO [X]

(migliaia di euro

Cons	Codice	VOCE MODELLO CE	Totale
	BA0400	B.2.A Acquisti servizi sanitari	-4.650
	BA0410	B.2.A.1 Acquisti servizi sanitari per medicina di base	
	BA0420	B.2.A.1.1 da convenzione	
	BA0430	B.2.A.1.1.A Costi per assistenza MMG	
	BA0440	B.2.A.1.1.B Costi per assistenza PLS	
	BA0450	B.2.A.1.1.C Costi per assistenza Continuità assistenziale	
	BA0460	B.2.A.1.1.D Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	
	BA0470	B.2.A.1.2 da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	
	BA0480	B.2.A.1.3 da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionele	
	BA0490	B.2.A.2 Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	
	BA0500	B.2.A.2.1 da convenzione	
	BA0510	B.2.A.2.2 da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	
	BA0520	B.2.A.2.3 da pubblico (Extraregione)	
	BA0530	B.2.A.3 Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	
	BA0540	B.2.A.3.1 da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	
	BA0550	B.2.A.3.2 da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
	BA0560	B.2.A.3.3 da pubblico (Extraregione)	
	BA0570	B.2.A.3.4 da privato - Medici SUMAI	
	BA0580	B.2.A.3.5 da privato	
	BA0590	B.2.A.3.5.A Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione sanitaria, dei livelli di assistenza e dei principi etici di sistema.
Direzione Generale del Sistema Informativo.

CE

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA			
REGIONE	190	AZIENDA/ISTITUTO	924

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE					
ANNO	2018				
TRIMESTRE	1 [ ]	2 [ ]	3 [ ]	4 [X]	
PREVENTIVO	[ ]	CONSUNTIVO	[X]		

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI [ ]	NO [X]

(migliaia di euro

Cons	Codice	VOCE MODELLO CE	Totale
	BA0600	B.2.A.3.5.B Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	
	BA0610	B.2.A.3.5.C Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	
	BA0620	B.2.A.3.5.D Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	
	BA0630	B.2.A.3.6 da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	
	BA0640	B.2.A.4 Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	
	BA0650	B.2.A.4.1 da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	
	BA0660	B.2.A.4.2 da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
	BA0670	B.2.A.4.3 da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	
	BA0680	B.2.A.4.4 da privato (intraregionale)	
	BA0690	B.2.A.4.5 da privato (extraregionale)	
	BA0700	B.2.A.5 Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	
	BA0710	B.2.A.5.1 da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	
	BA0720	B.2.A.5.2 da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
	BA0730	B.2.A.5.3 da pubblico (Extraregione)	
	BA0740	B.2.A.5.4 da privato	
	BA0750	B.2.A.6 Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	
	BA0760	B.2.A.6.1 da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	
	BA0770	B.2.A.6.2 da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
	BA0780	B.2.A.6.3 da pubblico (Extraregione)	
	BA0790	B.2.A.6.4 da privato	

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione sanitaria, dei livelli di assistenza e dei principi etici di sistema.
Direzione Generale del Sistema Informativo.

CE

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA			
REGIONE	190	AZIENDA/ISTITUTO	924

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE					
ANNO	2018				
TRIMESTRE	1 [ ]	2 [ ]	3 [ ]	4 [X]	
PREVENTIVO	[ ]	CONSUNTIVO	[X]		

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI [ ]	NO [X]

(migliaia di euro

Cons	Codice	VOCE MODELLO CE	Totale
	BA0800	B.2.A.7 Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	
	BA0810	B.2.A.7.1 da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	
	BA0820	B.2.A.7.2 da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
	BA0730	B.2.A.7.3 da pubblico (Extraregione)	
	BA0840	B.2.A.7.4 da privato	
	BA0850	B.2.A.7.4.A Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	
	BA0860	B.2.A.7.4.B Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	
	BA0870	B.2.A.7.4.C Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	
	BA0880	B.2.A.7.4.D Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	
	BA0890	B.2.A.7.5 da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	
	BA0900	B.2.A.8 Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	
	BA0910	B.2.A.8.1 da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	
	BA0920	B.2.A.8.2 da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
	BA0930	B.2.A.8.3 da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	
	BA0940	B.2.A.8.4 da privato (intraregionale)	
	BA0950	B.2.A.8.5 da privato (extraregionale)	
	BA0960	B.2.A.9 Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	
	BA0970	B.2.A.9.1 da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	
	BA0980	B.2.A.9.2 da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
	BA0990	B.2.A.9.3 da pubblico (Extraregione)	

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione sanitaria, dei livelli di assistenza e dei principi etici di sistema.
Direzione Generale del Sistema Informativo.

CE

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA			
REGIONE	190	AZIENDA/ISTITUTO	924

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE					
ANNO	2018				
TRIMESTRE	1 [ ]	2 [ ]	3 [ ]	4 [X]	
PREVENTIVO	[ ]	CONSUNTIVO	[X]		

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI [ ]	NO [X]

(migliaia di euro

Cons	Codice	VOCE MODELLO CE	Totale
	BA1000	B.2.A.9.4 da privato (intraregionale)	
	BA1010	B.2.A.9.5 da privato (extraregionale)	
	BA1020	B.2.A.9.6 da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	
	BA1030	B.2.A.10 Acquisto prestazioni termali in convenzione	
	BA1040	B.2.A.10.1 da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	
	BA1050	B.2.A.10.2 da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
	BA1060	B.2.A.10.3 da pubblico (Extraregione)	
	BA1070	B.2.A.10.4 da privato	
	BA1080	B.2.A.10.5 da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	
	BA1090	B.2.A.11 Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	-434
	BA1100	B.2.A.11.1 da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	
	BA1100	B.2.A.11.2 da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
	BA1120	B.2.A.11.3 da pubblico (Extraregione)	
	BA1130	B.2.A.11.4 da privato	-434
	BA1140	B.2.A.12 Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	
	BA1150	B.2.A.12.1 da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	
	BA1160	B.2.A.12.2 da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	
	BA1170	B.2.A.12.3 da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	
	BA1180	B.2.A.12.4 da privato (intraregionale)	
	BA1190	B.2.A.12.5 da privato (extraregionale)	

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione sanitaria, dei livelli di assistenza e dei principi etici di sistema.
Direzione Generale del Sistema Informativo.

CE

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA			
REGIONE	190	AZIENDA/ISTITUTO	924

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE					
ANNO	2018				
TRIMESTRE	1 [ ]	2 [ ]	3 [ ]	4 [X]	
PREVENTIVO	[ ]	CONSUNTIVO	[X]		

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI [ ]	NO [X]

(migliaia di euro

Cons	Codice	VOCE MODELLO CE	Totale
	BA1200	B.2.A.13 Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	-781
	BA1210	B.2.A.13.1 Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	-71
	BA1220	B.2.A.13.2 Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	-557
	BA1230	B.2.A.13.3 Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	
	BA1240	B.2.A.13.4 Compartecip al personale per att. libero prof intramoenia - Consulenze (art. 55 c.1 lett. c), d) Art 57-58	
	BA1250	B.2.A.13.5 Compartecip al personale per att. libero prof intramoenia - Consulenze (art. 55 c.1 lett. c), d)57-58 Az Sanit Pubb Reg	
	BA1260	B.2.A.13.6 Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	-153
	BA1270	B.2.A.13.7 Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Az sanit pubbliche della Regione)	
	BA1280	B.2.A.14 Rimborsi, assegni e contributi sanitari	-1.177
	BA1290	B.2.A.14.1 Contributi ad associazioni di volontariato	
	BA1300	B.2.A.14.2 Rimborsi per cure all'estero	
	BA1310	B.2.A.14.3 Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	
	BA1320	B.2.A.14.4 Contributo Legge 210/92	
	BA1330	B.2.A.14.5 Altri rimborsi, assegni e contributi	
	BA1340	B.2.A.14.6 Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-1.177
	BA1350	B.2.A.15 Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	-1.112
	BA1360	B.2.A.15.1 Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-20
	BA1370	B.2.A.15.2 Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	
	BA1380	B.2.A.15.3 Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	-583
	BA1390	B.2.A.15.3.A Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione sanitaria, dei livelli di assistenza e dei principi etici di sistema.
Direzione Generale del Sistema Informativo.

CE

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA			
REGIONE	190	AZIENDA/ISTITUTO	924

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE					
ANNO	2018				
TRIMESTRE	1 [ ]	2 [ ]	3 [ ]	4 [X]	
PREVENTIVO	[ ]	CONSUNTIVO	[X]		

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI [ ]	NO [X]

(migliaia di euro

Cons	Codice	VOCE MODELLO CE	Totale
	BA1400	B.2.A.15.3.B Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	
	BA1410	B.2.A.15.3.C Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	-2
	BA1420	B.2.A.15.3.D Indennità a personale universitario - area sanitaria	-456
	BA1430	B.2.A.15.3.E Lavoro interinale - area sanitaria	
	BA1440	B.2.A.15.3.F Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	-125
	BA1450	B.2.A.15.4 Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	-509
	BA1460	B.2.A.15.4.A Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende Sanitarie pubbliche della Regione sanitarie	-504
	BA1470	B.2.A.15.4.B Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	
	BA1480	B.2.A.15.4.C Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-5
	BA1490	B.2.A.16 Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	-1.146
	BA1500	B.2.A.16.1 Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-602
	BA1510	B.2.A.16.2 Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	-2
	BA1520	B.2.A.16.3 Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	
	BA1530	B.2.A.16.4 Altri servizi sanitari da privato	-542
	BA1540	B.2.A.16.5 Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	
	BA1550	B.2.A.17 Costi per differenziale tariffe TUC	
	BA1560	B.2.B Acquisti servizi non sanitari	-14.633
	BA1570	B.2.B.1 Servizi non sanitari	-14.458
	BA1580	B.2.B.1.1 Lavanderia	-404
	BA1590	B.2.B.1.2 Pulizia	-2.952

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione sanitaria, dei livelli di assistenza e dei principi etici di sistema.
Direzione Generale del Sistema Informativo.

CE

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA			
REGIONE	190	AZIENDA/ISTITUTO	924

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE					
ANNO	2018				
TRIMESTRE	1 [ ]	2 [ ]	3 [ ]	4 [X]	
PREVENTIVO	[ ]	CONSUNTIVO	[X]		

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI [ ]	NO [X]

(migliaia di euro

Cons	Codice	VOCE MODELLO CE	Totale
	BA1600	B.2.B.1.3 Mensa	-1.581
	BA1610	B.2.B.1.4 Riscaldamento	-2.205
	BA1620	B.2.B.1.5 Servizi di assistenza informatica	-110
	BA1630	B.2.B.1.6 Servizi trasporti (non sanitari)	-68
	BA1640	B.2.B.1.7 Smaltimento Rifiuti	-439
	BA1650	B.2.B.1.8 Utenze telefoniche	-1.871
	BA1660	B.2.B.1.9 Utenze Elettricità	-3.024
	BA1670	B.2.B.1.10 Altre Utenze	-460
	BA1680	B.2.B.1.11 Premi di Assicurazione	-97
	BA1690	B.2.B.1.11.A Premi di assicurazione - R.C. Professionale	-15
	BA1700	B.2.B.1.11.B Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	-82
	BA1710	B.2.B.1.12 Altri Servizi non Sanitari	-1.247
	BA1720	B.2.B.1.12.A Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-24
	BA1730	B.2.B.1.12.B Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	
	BA1740	B.2.B.1.12.C Altri servizi non sanitari da privato	-1.223
	BA1750	B.2.B.2 Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	-145
	BA1760	B.2.B.2.1 Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	
	BA1770	B.2.B.2.2 Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	
	BA1780	B.2.B.2.3 Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	-39
	BA1790	B.2.B.2.3.A Consulenze non sanitarie da privato	-20

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione sanitaria, dei livelli di assistenza e dei principi etici di sistema.
Direzione Generale del Sistema Informativo.

CE

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA			
REGIONE	190	AZIENDA/ISTITUTO	924

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE					
ANNO	2018				
TRIMESTRE	1 [ ]	2 [ ]	3 [ ]	4 [X]	
PREVENTIVO	[ ]	CONSUNTIVO	[X]		

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI [ ]	NO [X]

(migliaia di euro

Cons	Codice	VOCE MODELLO CE	Totale
	BA1800	B.2.B.2.3.B Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	
	BA1810	B.2.B.2.3.C Indennità a personale universitario - area non sanitaria	
	BA1820	B.2.B.2.3.D Lavoro interinale - area non sanitaria	
	BA1830	B.2.B.2.3.E Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	-19
	BA1840	B.2.B.2.4 Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-106
	BA1850	B.2.B.2.4.A Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
	BA1860	B.2.B.2.4.B Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	
	BA1870	B.2.B.2.4.C Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-106
	BA1880	B.2.B.3 Formazione (esternalizzata e non)	-30
	BA1890	B.2.B.3.1 Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	
	BA1900	B.2.B.3.2 Formazione (esternalizzata e non) da privato	-30
	BA1910	*B.3 Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)*	-5.917
	BA1920	B.3.A Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	-679
	BA1930	B.3.B Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-1.920
	BA1940	B.3.3 Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	-2.309
	BA1950	B.3.D Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-8
	BA1960	B.3.E Manutenzione e riparazione agli automezzi	-12
	BA1970	B.3.F Altre manutenzioni e riparazioni	-989
	BA1980	B.3.G Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
	BA1990	*B.4 Godimento di beni di terzi*	-831

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione sanitaria, dei livelli di assistenza e dei principi etici di sistema.
Direzione Generale del Sistema Informativo.

CE

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA			
REGIONE	190	AZIENDA/ISTITUTO	924

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE					
ANNO	2018				
TRIMESTRE	1 [ ]	2 [ ]	3 [ ]	4 [X]	
PREVENTIVO	[ ]	CONSUNTIVO	[X]		

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI [ ]	NO [X]

(migliaia di euro

Cons	Codice	VOCE MODELLO CE	Totale
	BA2000	B.4.A Fitti Passivi	
	BA2010	B.4.B Canoni di Noleggio	-831
	BA2020	B.4.B.1 Canoni di noleggio - area sanitaria	-789
	BA2030	B.4.B.2 Canoni di noleggio - area non sanitaria	-42
	BA2040	B.4.C Canoni di Leasing	
	BA2050	B.4.C.1 Canoni di leasing - area sanitaria	
	BA2060	B.4.C.2 Canoni di leasing - area non sanitaria	
	BA2070	B.4.D Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
	BA2080	*TOTALE COSTO DEL PERSONALE*	-77.308
	BA2090	*B.5 Personale del ruolo sanitario*	-66.192
	BA2100	B.5.A Costo del personale dirigente ruolo sanitario	-36.863
	BA2110	B.5.A.1 Costo del personale dirigente medico	-34.368
	BA2120	B.5.A.1.1 Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	-32.134
	BA2130	B.5.A.1.2 Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	-2.234
	BA2140	B.5.A.1.3 Costo del personale dirigente medico - altro	
	BA2150	B.5.A.2 Costo del personale dirigente non medico	-2.495
	BA2160	B.5.A.2.1 Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	-2.354
	BA2170	B.5.A.2.2 Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	-141
	BA2180	B.5.A.2.3 Costo del personale dirigente non medico - altro	
	BA2190	B.5.B Costo del personale comparto ruolo sanitario	-29.329

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione sanitaria, dei livelli di assistenza e dei principi etici di sistema.
Direzione Generale del Sistema Informativo.

CE

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA			
REGIONE	190	AZIENDA/ISTITUTO	924

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE					
ANNO	2018				
TRIMESTRE	1	2	3	4	X
PREVENTIVO		CONSUNTIVO	X		

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	NO X

(migliaia di euro

Cons	Codice	VOCE MODELLO CE	Totale
	BA2200	B.5.B.1 Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	-28.935
	BA2210	B.5.B.2 Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	-394
	BA2220	B.5.B.3 Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	
	BA2230	*B.6 Personale del ruolo professionale*	-432
	BA2240	B.6.A Costo del personale dirigente ruolo professionale	-328
	BA2250	B.6.A.1 Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	-255
	BA2260	B.6.A.2 Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	-73
	BA2270	B.6.A.3 Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	
	BA2280	B.6.B Costo del personale comparto ruolo professionale	-104
	BA2290	B.6.B.1 Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	-72
	BA2300	B.6.B.2 Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-32
	BA2310	B.6.B.3 Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	
	BA2320	*B.7 Personale del ruolo tecnico*	-6.791
	BA2330	B.7.A Costo del personale dirigente ruolo tecnico	-222
	BA2340	B.7.A.1 Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	-72
	BA2350	B.7.A.2 Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	-150
	BA2360	B.7.A.3 Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	
	BA2370	B.7.B Costo del personale comparto ruolo tecnico	-6.569
	BA2380	B.7.B.1 Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	-5.670
	BA2390	B.7.B.2 Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	-899

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione sanitaria, dei livelli di assistenza e dei principi etici di sistema.
Direzione Generale del Sistema Informativo.

CE

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA			
REGIONE	190	AZIENDA/ISTITUTO	924

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE					
ANNO	2018				
TRIMESTRE	1 [ ]	2 [ ]	3 [ ]	4 [X]	
PREVENTIVO	[ ]	CONSUNTIVO	[X]		

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI [ ]	NO [X]

(migliaia di euro

Cons	Codice	VOCE MODELLO CE	Totale
	BA2400	B.7.B.3 Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	
	BA2410	*B.8 Personale del ruolo amministrativo*	-3.893
	BA2420	B.8.A Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	-726
	BA2430	B.8.A.1 Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	-359
	BA2440	B.8.A.2 Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	-367
	BA2450	B.8.A.3 Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	
	BA2460	B.8.B Costo del personale comparto ruolo amministrativo	-3.167
	BA2470	B.8.B.1 Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	-3.000
	BA2480	B.8.B.2 Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	-167
	BA2490	B.8.B.3 Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	
	BA2500	*B.9 Oneri diversi di gestione*	-1.859
	BA2510	B.9.A Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	-381
	BA2520	B.9.B Perdite su Crediti	
	BA2530	B.9.C Altri oneri diversi di Gestione	-1.478
	BA2540	B.9.C.1 Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	-630
	BA2550	B.9.C.2 Altri oneri diversi di gestione	-848
	BA2560	*TOTALE AMMORTAMENTI*	-7.911
	BA2570	*B.10 Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali*	-112
	BA2580	*B.11 Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali*	-7.799
	BA2590	B.12 Ammortamento dei fabbricati	-3.274

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione sanitaria, dei livelli di assistenza e dei principi etici di sistema.
Direzione Generale del Sistema Informativo.

CE

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA			
REGIONE	190	AZIENDA/ISTITUTO	924

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE					
ANNO	2018				
TRIMESTRE	1 [ ]	2 [ ]	3 [ ]	4 [X]	
PREVENTIVO	[ ]	CONSUNTIVO	[X]		

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI [ ]	NO [X]

(migliaia di euro

Cons	Codice	VOCE MODELLO CE	Totale
	BA2600	B.12.a Ammortamento fabbricati non strumentali (disponibili)	-21
	BA2610	B.12.b Ammortamento fabbricati non strumentali (indisponibili)	-3.253
	BA2620	B.13 Ammortamento delle altre immobilizzazioni materiali	-4.525
	BA2630	*B.14 Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti*	-368
	BA2640	B.14.A Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	
	BA2650	B.14.B Svalutazione dei crediti	-368
	BA2660	*B.15 Variazione delle rimanenze*	-674
	BA2670	B.15.A Variazione rimanenze sanitarie	-669
	BA2680	B.15.B Variazione rimanenze non sanitarie	-5
	BA2690	*B.16 Accantonamenti dell'esercizio*	-5.366
	BA2700	B.16.A Accantonamenti per rischi	-3.737
	BA2710	B.16.A.1 Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-2.445
	BA2720	B.16.A.2 Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	
	BA2730	B.16.A.3 Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	
	BA2740	B.16.A.4 Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-1.292
	BA2750	B.16.A.5 Altri accantonamenti per rischi	
	BA2760	B.16.B Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	
	BA2770	B.16.C Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	
	BA2780	B.16.C.1 Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	
	BA2790	B.16.C.2 Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione sanitaria, dei livelli di assistenza e dei principi etici di sistema.
Direzione Generale del Sistema Informativo.

CE

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA			
REGIONE	190	AZIENDA/ISTITUTO	924

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE					
ANNO	2018				
TRIMESTRE	1 [ ]	2 [ ]	3 [ ]	4 [X]	
PREVENTIVO	[ ]	CONSUNTIVO	[X]		

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI [ ]	NO [X]

(migliaia di euro

Cons	Codice	VOCE MODELLO CE	Totale
	BA2800	B.16.C.3 Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	
	BA2810	B.16.C.4 Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	
	BA2820	B.16.D Altri Accantonamenti	-1.629
	BA2830	B.16.D.1 Accantonamenti per interessi di mora	
	BA2840	B.16.D.2 Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	
	BA2850	B.16.D.3 Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	
	BA2860	B.16.D.4 Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	-1.479
	BA2870	B.16.D.5 Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	-150
	BA2880	B.16.D.6 Acc. Rinnovi contratt.: comparto	
	BA2890	B.16.D.7 Altri accantonamenti	
	BZ9999	*TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)*	-158.287
	CZ9999	C PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	-170
	CA0010	*C.1 Interessi attivi*	
	CA0020	C.1.A Interessi attivi su c/tesoreria	
	CA0030	C.1.B Interessi attivi su c/c postali e bancari	
	CA0040	C.1.C Altri Interessi attivi	
	CA0050	*C.2 Altri proventi*	
	CA0060	C.2.A Proventi da partecipazioni	
	CA0070	C.2.B Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	
	CA0080	C.2.C Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione sanitaria, dei livelli di assistenza e dei principi etici di sistema.
Direzione Generale del Sistema Informativo.

CE

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA			
REGIONE	190	AZIENDA/ISTITUTO	924

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE					
ANNO	2018				
TRIMESTRE	1 [ ]	2 [ ]	3 [ ]	4 [X]	
PREVENTIVO	[ ]	CONSUNTIVO	[X]		

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI [ ]	NO [X]

(migliaia di euro

Cons	Codice	VOCE MODELLO CE	Totale
	CA0090	C.2.D Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	
	CA0100	C.2.E Utili su Cambi	
	CA0110	*C.3 Interessi passivi*	-170
	CA0120	C.3.A Interessi passivi su c/c tesoreria	
	CA0130	C.3.B Interessi passivi su mutui	
	CA0140	C.3.C Altri Interessi passivi	-170
	CA0150	*C.4 Altri oneri*	
	CA0160	C.4.A Altri oneri finanziari	
	CA0170	C.4.B Perdite su Cambi	
	CZ9999	*TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)*	-170
	DZ9999	D RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA FINANZIARIE	
	DA0010	*D.1 Rivalutazioni*	
	DA0020	*D.2 Svalutazioni*	
	DZ9999	*TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (D)*	
	EZ9999	E PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	488
	EA0010	*E.1 Proventi straordinari*	988
	EA0020	E.1.A Plusvalenze	
	EA0030	E.1.B Altri proventi straordinari	988
	EA0040	E.1.B.1 Proventi da donazioni e liberalità diverse	
	EA0050	E.1.B.2 Sopravvenienze attive	852

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione sanitaria, dei livelli di assistenza e dei principi etici di sistema.
Direzione Generale del Sistema Informativo.

CE

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA			
REGIONE	190	AZIENDA/ISTITUTO	924

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE					
ANNO	2018				
TRIMESTRE	1 [ ]	2 [ ]	3 [ ]	4 [X]	
PREVENTIVO	[ ]	CONSUNTIVO	[X]		

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI [ ]	NO [X]

(migliaia di euro

Cons	Codice	VOCE MODELLO CE	Totale
	EA0060	E.1.B.2.1 Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3
	EA0070	E.1.B.2.2 Sopravvenienze attive v/terzi	849
	EA0080	E.1.B.2.2.A Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	
	EA0090	E.1.B.2.2.B Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	
	EA0100	E.1.B.2.2.C Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	
	EA0110	E.1.B.2.2.D Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	
	EA0120	E.1.B.2.2.E Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	
	EA0130	E.1.B.2.2.F Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	656
	EA0140	E.1.B.2.2.G Altre sopravvenienze attive v/terzi	193
	EA0150	E.1.B.3 Insussistenze attive	8
	EA0160	E.1.B.3.1 Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
	EA0170	E.1.B.3.2 Insussistenze attive v/terzi	8
	EA0180	E.1.B.3.2.A Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	
	EA0190	E.1.B.3.2.B Insussistenze attive v/terzi relative al personale	
	EA0200	E.1.B.3.2.C Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	
	EA0210	E.1.B.3.2.D Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	
	EA0220	E.1.B.3.2.E Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	
	EA0230	E.1.B.3.2.F Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	8
	EA0240	E.1.B.3.2.G Altre Insussistenze attive v/terzi	
	EA0250	E.1.B.4 Altri proventi straordinari	128

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione sanitaria, dei livelli di assistenza e dei principi etici di sistema.
Direzione Generale del Sistema Informativo.

CE

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA			
REGIONE	190	AZIENDA/ISTITUTO	924

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE					
ANNO	2018				
TRIMESTRE	1 [ ]	2 [ ]	3 [ ]	4 [X]	
PREVENTIVO	[ ]	CONSUNTIVO	[X]		

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI [ ]	NO [X]

(migliaia di euro

Cons	Codice	VOCE MODELLO CE	Totale
	EA0260	*E.2 Oneri straordinari*	-500
	EA0270	E.2.A Minusvalenze	
	EA0280	E.2.B Altri oneri straordinari	-500
	EA0290	E.2.B.1 Oneri tributari da esercizi precedenti	-10
	EA0300	E.2.B.2 Oneri da cause civili ed oneri processuali	
	EA0310	E.2.B.3 Sopravvenienze passive	-475
	EA0320	E.2.B.3.1 Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-68
	EA0330	E.2.B.3.1.A Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	
	EA0340	E.2.B.3.1.B Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-68
	EA0350	E.2.B.3.2 Sopravvenienze passive v/terzi	-407
	EA0360	E.2.B.3.2.A Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	
	EA0370	E.2.B.3.2.B Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	-171
	EA0380	E.2.B.3.2.B.1 Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	-171
	EA0390	E.2.B.3.2.B.B Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	
	EA0400	E.2.B.3.2.B.3 Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	
	EA0410	E.2.B.3.2.C Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	
	EA0420	E.2.B.3.2.D opravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	
	EA0430	E.2.B.3.2.E Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	
	EA0440	E.2.B.3.2.F Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	
	EA0450	E.2.B.3.2.G Altre sopravvenienze passive v/terzi	-236

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione sanitaria, dei livelli di assistenza e dei principi etici di sistema.
Direzione Generale del Sistema Informativo.

CE

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA			
REGIONE	190	AZIENDA/ISTITUTO	924

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE					
ANNO	2018				
TRIMESTRE	1 [ ]	2 [ ]	3 [ ]	4 [X]	
PREVENTIVO	[ ]	CONSUNTIVO	[X]		

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI [ ]	NO [X]

(migliaia di euro

Cons	Codice	VOCE MODELLO CE	Totale
	EA0460	E.2.B.4 Insussistenze passive	-15
	EA0470	E.2.B.4.1 Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
	EA0480	E.2.B.4.2 Insussistenze passive v/terzi	-15
	EA0490	E.2.B.4.2.A Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	
	EA0500	E.2.B.4.2.B Insussistenze passive v/terzi relative al personale	
	EA0510	E.2.B.4.2.C Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	
	EA0520	E.2.B.4.2.D Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	
	EA0530	E.2.B.4.2.E Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	
	EA0540	E.2.B.4.2.F Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-15
	EA0550	E.2.B.4.2.G Altre insussistenze passive v/terzi	
	EA0560	E.2.B.5 Altri oneri straordinari	
	EZ9999	*TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)*	488
	XA0000	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E)	5.632
	YZ9999	Y IMPOSTE E TASSE	-5.315
	YA0010	*Y.1 IRAP*	-5.200
	YA0020	Y.1.A IRAP relativa a personale dipendente	-5.084
	YA0030	Y.1.B IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	-50
	YA0040	Y.1.C IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	-66
	YA0050	Y.1.D IRAP relativa ad attività commerciale	
	YA0060	*Y.2 IRES*	-115

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione sanitaria, dei livelli di assistenza e dei principi etici di sistema.
Direzione Generale del Sistema Informativo.

CE

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA			
REGIONE	190	AZIENDA/ISTITUTO	924

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE					
ANNO	2018				
TRIMESTRE	1 [ ]	2 [ ]	3 [ ]	4 [X]	
PREVENTIVO	[ ]	CONSUNTIVO	[X]		

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI [ ]	NO [X]

(migliaia di euro

Cons	Codice	VOCE MODELLO CE	Totale
	YA0070	Y.2.A IRES su attività istituzionale	-115
	YA0080	Y.2.B IRES su attività commerciale	
	YZ9999	*TOTALE IMPOSTE E TASSE*	-5.315
	YA0090	*Y.3 Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)*	
	ZZ9999	RISULTATO D'ESERCIZIO	317

Riepilogo per codice Siope degli ordinativi di Incasso dal 01/01/2018 al 31/12/2018

Ordinativi emessi nel periodo **Anno 2018**

Tesoriere : BANCA NAZIONALE DEL LAVORO

Siope	Descrizione	Importo
1100	Compartecip.alla spesa x prest. sanitarie (ticket)	1.049.448,76
1400	Ent.altre ammin. x prestaz. san/soc. rilev.sanit.	444.753,33
1500	Entrate x prest. sanitarie erogate a sogg. privati	355.137,84
1600	Entrate x prest. sanitarie erogate reg.intramoenia	1.011.893,51
2102	Contr./Trasf.corr.Reg/Prov.aut.fondo san.reg.ind.	162.062.171,00
2103	Contr./Trasf.corr.Reg/Prov.aut.fondo san.reg.vinc.	406.000,00
3101	Rimborsi assicurativi	194.407,22
3105	Riscossioni IVA	24.816,31
3106	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	2.796.892,53
3201	Fitti attivi	32.987,56
3202	Interessi attivi	39,55
3204	Altri proventi	35.900,46
5103	Contrib./trasfer. Reg/Prov.aut.x finanz.invest.	3.596.464,97
6400	Depositi cauzionali	612,84
	Totale Entrate	**172.011.525,88**

Riepilogo per codice Siope degli ordinativi di Pagamento dal 01/01/2018 al 31/12/2018

Ordinativi emessi nel periodo **Anno 2018**

Tesoriere : BANCA NAZIONALE DEL LAVORO

Siope	Descrizione	Importo
1103	Competenze a favore del personale a tempo indeterm	34.435.251,75
1104	Arretrati di anni precedenti al personale a tempo	536.926,55
1105	Competenze a favore del personale a tempo determin	2.750.480,86
1106	Arretrati di anni precedenti al personale a tempo	14.486,96
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	2.695.950,95
1204	Ritenute previdenziali e assistenziali al personal	6.123.559,57
1205	Ritenute erariali a carico del personale a tempo i	14.639.750,55
1206	Ritenute previdenziali e assistenziali al personal	397.180,16
1207	Ritenute erariali a carico del personale a tempo d	1.025.111,18
1303	Contributi aggiuntivi	10.133,35
1304	Contributi obbligatori per il personale a tempo in	15.468.612,18
1305	Contributi previdenza complementare per il persona	10.203,41
1306	Contributi obbligatori per il personale a tempo de	1.040.109,65
1307	Contributi previdenza complementare per il persona	575,96
1599	Altri oneri per il personale	653.174,62
2101	Prodotti farmaceutici	21.661.304,26
2102	Emoderivati	106.491,35
2103	Prodotti dietetici	681,21
2104	Materiali per la profilassi (vaccini)	40,50
2111	Acquisti di beni sanitari da altre strutt. sanit.	941.859,94
2112	Dispositivi medici	12.471.123,74
2113	Prodotti chimici	2.444.530,94
2202	Materiali di guardaroba	375,00
2203	Combustibili	10.699,44
2204	Supporti informatici e cancelleria	139.363,50
2206	Acquisto di materiali per la manutenzione	6.040,92
2298	Altri beni non sanitari	14.092,64
3130	Acq. prest.trasporto in emergenza/urgenza priv.	177.520,38
3134	Consulenze	1.680,00
3136	Consulenze	8.306,59
3137	Altri acq. serv/prest.sanit.da strutt.san.pubbl.	525.379,93
3198	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie	191.368,41
3203	Consulenze	8.133,33
3204	Servizi ausiliari e spese di pulizia	2.609.683,20
3205	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	1.397.068,24

Riepilogo per codice Siope degli ordinativi di Pagamento dal 01/01/2018 al 31/12/2018

Ordinativi emessi nel periodo **Anno 2018**

Tesoriere : BANCA NAZIONALE DEL LAVORO

Siope	Descrizione	Importo
3207	Riscaldamento	2.320.767,26
3208	Utenze e canoni per telefonia/reti di trasmiss.	1.635.606,52
3209	Utenze e canoni per energia elettrica	2.728.262,52
3210	Utenze e canoni per altri servizi	497.201,36
3211	Assicurazioni	162.296,43
3212	Assistenza informatica e manutenzione software	912.022,41
3214	Manut.ordinaria/riparazioni immobili e loro pert.	545.643,40
3216	Manut.ordinaria/riparazioni attrez.tecnico/scient.	4.173.689,68
3217	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	15.430,37
3219	Spese legali	3.887.093,17
3220	Smaltimento rifiuti	409.014,54
3222	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	4.139,48
3299	Altre spese per servizi non sanitari	1.320.505,79
5201	Noleggi	980.244,56
5306	Interessi passivi v/fornitori	419.208,63
5308	Altri oneri finanziari	83.541,04
5401	IRAP	5.292.920,52
5402	IRES	109.024,06
5404	IVA	23.126,77
5499	Altri tributi	462.595,43
5502	Acquisti di beni e servizi con i fondi economali	3.436,49
5503	Indennità	427.722,17
5507	Contrib.prev/assist ind.org.istituz. e altri comp.	137.536,63
5598	Altri oneri della gestione corrente	264.653,56
5599	Altre spese correnti derivanti da sopravvenienze	61.111,51
6102	Fabbricati	499.512,95
6103	Impianti e macchinari	207.955,25
6104	Attrezzature sanitarie e scientifiche	1.805.715,17
6105	Mobili e arredi	352.059,56
6199	Altri beni materiali	810.959,32
6200	Immobilizzazioni immateriali	92.782,12
7400	Restituzione di depositi cauzionali	1.998,00
7500	Altre operazioni finanziarie	739.481,14
9999	ALTRI PAGAM. DA REG. (pagamenti cassiere)	105,83
	Totale Uscite	**153.904.614,86**