



DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE

ADUNANZA N. 158 LEGISLATURA N. X

seduta del
23/10/2017
delibera
1218

pag.
1

DE/PR/SAS Oggetto: Art. 32, comma 7, D.Lgs. 118 del 23/06/2011 -
O NC Approvazione del Bilancio d'esercizio 2016 della
Prot. Segr. Gestione Sanitaria accentrata e del Bilancio
1294 d'esercizio consolidato 2016 del Servizio Sanitario
Regionale delle Marche

Lunedì 23 ottobre 2017, presso la sala adiacente l'aula consiliare, ad Ancona, in via Tiziano n. 44, si è riunita la Giunta regionale, regolarmente convocata.

Sono presenti:

- LUCA CERISCIOLI	Presidente
- ANNA CASINI	Vicepresidente
- MANUELA BORA	Assessore
- LORETTA BRAVI	Assessore
- FABRIZIO CESETTI	Assessore
- ANGELO SCIAPICHETTI	Assessore

E' assente:

- MORENO PIERONI	Assessore
------------------	-----------

Constatato il numero legale per la validità dell'adunanza, assume la Presidenza il Presidente della Giunta regionale, Luca Ceriscioli. Assiste alla seduta il Segretario della Giunta regionale, Deborah Giraldi.

Riferisce in qualità di relatore il Presidente Luca Ceriscioli.

La deliberazione in oggetto è approvata all'unanimità dei presenti.

NOTE DELLA SEGRETERIA DELLA GIUNTA

Inviata per gli adempimenti di competenza

- alla struttura organizzativa: _____
- alla P.O. di spesa: _____
- al Presidente del Consiglio regionale
- alla redazione del Bollettino ufficiale

Il _____

Proposta o richiesta di parere trasmessa al Presidente
del Consiglio regionale il _____

prot. n. _____

L'INCARICATO

L'INCARICATO



DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE

Delibera
1218

OGGETTO: Art. 32, comma 7, D. Lgs. 118 del 23/06/2011 – Approvazione del Bilancio d'esercizio 2016 della Gestione Sanitaria Accentrata e del Bilancio d'esercizio consolidato 2016 del Servizio Sanitario Regionale delle Marche

LA GIUNTA REGIONALE

VISTO il documento istruttorio riportato in calce alla presente deliberazione predisposto dal Dirigente del Servizio Sanità dal quale si rileva la necessità di adottare il presente atto;

RITENUTO, per i motivi riportati nel predetto documento istruttorio e che vengono condivisi, di deliberare in merito;

VISTA la proposta dei Dirigenti del Servizio Sanità e del Servizio Risorse Finanziarie e Bilancio che contiene il parere favorevole di cui all'art. 16, comma 1, lettera d, della L.R. n. 20 del 15/10/2001 sotto il profilo della legittimità e della regolarità e l'attestazione dello stesso che dalla deliberazione non deriva, né può comunque derivare, un impegno di spesa a carico della Regione;

VISTO l'art. 28 dello Statuto regionale;

Con la votazione, resa in forma palese, riportata a pagina 1.

DELIBERA

1. di approvare, sulla base del decreto del Dirigente del Servizio Sanità n. 43/SAN del 05/10/2017., il Bilancio d'esercizio 2016 della Gestione Sanitaria Accentrat (GSA), di cui si riporta il Conto Economico e lo Stato Patrimoniale nell'Allegato A, che costituisce parte integrante della presente deliberazione;
2. di approvare il Bilancio d'esercizio consolidato 2016 del Servizio Sanitario Regionale delle Marche, di cui all'Allegato B che costituisce parte integrante della presente deliberazione;
3. di subordinare l'efficacia del presente atto e l'utilizzo del risultato d'esercizio della GSA all'esito della verifica del Conto consuntivo e dello Stato patrimoniale consolidato per l'anno 2016 da parte del Tavolo tecnico per la verifica degli adempimenti di cui all'art. 12 dell'Intesa Stato-Regioni del 23/3/2005.

IL SEGRETARIO DELLA GIUNTA
(Deborah Giraldi)

IL PRESIDENTE DELLA GIUNTA
(Luca Ceriscioli)



DOCUMENTO ISTRUTTORIO

1. RIFERIMENTI NORMATIVI

- **D.Lgs. n. 502 del 30/12/1992** - *Riordino della disciplina in materia sanitaria, a norma dell'art.1 della legge 23 ottobre 1992, n. 421 e s.m.i.;*
- **Nota del Ministero del Tesoro, Ragioneria Generale dello Stato, Ispettorato Generale di Finanza, Divisione XI prot. n. 163306 del 03/07/1995** - *Linee guida per il bilancio delle Aziende Sanitarie ed Ospedaliere;*
- **L.R. n. 26 del 17/07/1996** - *Riordino del servizio sanitario regionale;*
- **L.R. n. 47 del 19/11/1996** - *Norme in materia di programmazione, contabilità e controllo delle Aziende Sanitarie e s.m.i.;*
- **L.R. n. 13 del 20/06/2003** - *Riorganizzazione del Servizio Sanitario Regionale e s.m.i.;*
- **Decreto Legislativo n. 118 del 23/ 06/2011** - *Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42;*
- **Decreto del Ministero della Salute 17/09/2012** - *Decreto in materia di certificabilità dei bilanci sanitari, G.U. n. 238 del 11/10/2012;*
- **DGR n. 1751 del 22/12/2011** - *D. Lgs 23 giugno 2011 n. 118 artt. 19 e 22 – Autorizzazione alla gestione sanitaria accentrata e conferimento dell'incarico di responsabile;*
- **Decreto del Ministero della Salute 15/06/2012** - *Nuovi modelli di rilevazione economica «Conto economico» (CE) e «Stato patrimoniale» (SP) delle aziende del Servizio sanitario nazionale», G.U. n. 159 del 10/7/2012;*
- **Decreto del Ministero della Salute 17/09/2012** – *Certificabilità dei bilanci degli enti del SSN - G.U. n. 238 del 11/10/2012;*
- **Decreto del Ministero della Salute del 20/03/2013** “*Modifica degli schemi dello Stato patrimoniale, del Conto economico e della Nota integrativa delle Aziende del Servizio Sanitario nazionale*” – G.U. n. 88 del 15/04/2013;
- **Proposta d'Intesa n. 3906/CSR del 06/09/2013** sullo schema di decreto del Ministero della Salute, di concerto con il Ministro dell'economia e finanze, concernente l'adozione dei documenti afferenti la casistica applicativa di quanto previsto dal Titolo II del Decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118
- **Decreto del dirigente della P.F.Controllo Strategico n. 1 del 09/12/2013** - *D. lgs. 118 del 23/06/2011 – Adozione del Bilancio d'esercizio 2012 della Gestione Sanitaria Accentrata e del Percorso Attuativo della Certificabilità della GSA e del consolidato regionale*



DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE

Delibera
1218

- **DGR n. 1667 del 09/11/2013** - *D. lgs. 118 del 23/06/2011 – Presa d'atto dei Bilanci d'esercizio 2012 degli Enti del SSR, del Bilancio d'esercizio 2012 della Gestione Sanitaria Accentrata e del Bilancio Consolidato del Servizio Sanitario Regionale delle Marche e adozione del Percorso Attuativo della Certificabilità*
- **Decreto del dirigente della P.F.Controllo Strategico n. 2 del 11/12/2013** - *Art 27 del D.Lgvo 118 del 23/06/2011 – Adozione del Piano dei Conti Unico Integrato del SSR;*
- **Decreto del dirigente della P.F.Controllo Strategico n. 3 del 23/12/2013** - *Decreto 2/CGS del 11/12/2013 – Integrazione del Piano dei Conti Unico Integrato del SSR;*
- **DGR n. 454 del 14/04/2014** - *Modifica alla DGR n. 1751 del 22/12/2011 - Conferimento dell'incarico di Responsabile della Gestione Sanitaria Accentrata;*
- **DGR n. 421 del 28/04/2017** - *Disposizioni per la redazione del Bilancio di esercizio 2016 degli Enti del SSR e per l'attuazione del Decreto Legislativo n. 118 del 23/06/2011 e s.m.i.*
- **DGR n. 659 del 20/06/2017** - *Controllo atti. L.R. n. 26/96, art. 28. Determina del direttore generale dell'ASUR n. 256 del 2.05.2017, concernente "Bilancio di esercizio 2016". Approvazione*
- **DGR n. 660 del 20/06/2017** - *Controllo atti. L.R. n. 26/96, art. 28. Determina del direttore generale dell'Azienda ospedaliero universitaria Ospedali Riuniti Umberto I° - G.M. Lancisi - G. Salesi di Ancona n. 379 del 29.04.2017, concernente "Bilancio di esercizio 2016". Approvazione*
- **DGR n. 713 del 26/06/2017** - *Controllo atti. L.R. n. 26/96, art. 28. Determina del Direttore Generale dell'Azienda Ospedaliera Ospedali Riuniti Marche Nord di Pesaro n. 322 del 29.04.2017, concernente "Approvazione Bilancio di esercizio 2016". Approvazione;*
- **DGR n. 1069 del 19/09/2017** - *Controllo atti. L.R. n. 26/96, art. 28. Determina del direttore generale dell'INRCA n. 242 del 26.06.2017, concernente "Adozione Bilancio d'esercizio anno 2016". Approvazione del Sezionale Regione Marche;*
- **Decreto del Dirigente del Servizio Sanità n. 43 del 05/10/2017** - *D. Lgs. n. 118 del 23/06/2011 – Adozione del Bilancio d'esercizio 2016 della gestione sanitaria accentrata (GSA)*

2. MOTIVAZIONE

Con Decreto legislativo n. 118 del 23 giugno 2011 sono state introdotte importanti innovazioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili delle regioni e degli enti del servizio sanitario regionale oltre che di gestione dei flussi di cassa relativi al finanziamento del fabbisogno sanitario regionale. In particolare le regioni sono tenute a garantire la corrispondenza tra il proprio sistema di contabilità finanziaria ed i sistemi di contabilità economico - patrimoniale degli enti del servizio sanitario regionale.

L'art. 21 del D.lgs. n. 118 del 23 giugno 2011, inoltre, per consentire la confrontabilità e la trasparenza dell'utilizzo delle risorse finanziarie ha stabilito la separazione dei flussi di cassa relativi alla sanità da quelli degli altri settori prevedendo, per la sanità, l'apertura di due conti correnti di cui uno di Tesoreria



DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE

Delibera
1218

Provinciale dello Stato e l'altro presso il Tesoriere Regionale. I conti aperti dalla Regione in ottemperanza a tale disposizione sono rispettivamente il conto corrente n. 306690 ed il conto corrente n. 7797 ambedue definiti "Conti della Gestione Sanità".

Il Decreto legislativo n. 118 del 23 giugno 2011 ha previsto inoltre (art.22) l'istituzione, presso le Regioni che esercitano la scelta di gestire direttamente una quota del finanziamento del proprio servizio sanitario, di uno specifico centro di responsabilità denominato Gestione Sanitaria Accentratata (di seguito GSA) finalizzata all'introduzione ed alla tenuta di una contabilità di tipo economico-patrimoniale atta a rilevare in maniera sistematica e continuativa i rapporti economici, patrimoniali e finanziari intercorrenti fra la singola regione, lo Stato, le altre regioni/ province autonome, le aziende sanitarie, gli altri enti pubblici e i terzi vari, inerenti le operazioni finanziarie con risorse destinate al sistema sanitario regionale.

Con DGR n. 1751 del 22/12/2011 è stata autorizzata la gestione sanitaria accentratata (di seguito GSA) in attuazione del Decreto Legislativo n. 118 del 23 giugno 2011 e con la successiva DGR n. 454 del 14/04/2014 è stato nominato, a modifica della DRG 1751 del 22/12/2011, come responsabile della GSA, il Dirigente del Servizio Sanità.

In base a quanto previsto dagli art. 22 e 26 del Decreto legislativo n. 118 del 23/06/2011, il responsabile della GSA adotta il bilancio d'esercizio della gestione sanitaria accentratata presso la regione, con riferimento all'anno solare. Il bilancio d'esercizio si compone dello stato patrimoniale, del conto economico, del rendiconto finanziario e della nota integrativa ed è corredata da una relazione sulla gestione. La Nota integrativa contiene anche i modelli CE ed SP per l'esercizio in chiusura e per quello precedente, e la relazione sulla gestione contiene anche il modello LA per l'esercizio in chiusura e per l'anno precedente, nonché un'analisi dei costi sostenuti per l'erogazione dei servizi sanitari, distinti per ciascun livello essenziale di assistenza.

Con Decreto del Dirigente del Servizio Sanità n. 43 del 05/10/2017 è stato adottato il Bilancio d'esercizio 2016 della GSA. Gli schemi del conto economico e dello stato patrimoniale del Bilancio d'esercizio 2016 sono riportati nell'Allegato A, che costituisce parte integrante della presente deliberazione. Il risultato di esercizio dell'anno 2016 della GSA risulta pari a Euro 24.521.772.

In base a quanto previsto dall'art. 32 del D. Lgs. n. 118 del 23 giugno 2011, il Responsabile della GSA presso la Regione predispone e sottopone alla Giunta regionale il bilancio d'esercizio consolidato del Servizio Sanitario Regionale, mediante consolidamento dei conti della GSA e degli Enti del SSR.



DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE

Delibera

1218

Ai sensi del comma 6 dell'art. 32, il bilancio d'esercizio consolidato si compone ed è corredato dagli stessi documenti che compongono e corredano il bilancio d'esercizio dei singoli enti rientranti nel consolidamento. I modelli SP e CE, da inserire nella nota integrativa del bilancio d'esercizio consolidato, ed il modello LA da inserire nella relazione sulla gestione, sono quelli relativi al codice 999. La nota integrativa al bilancio consolidato deve in ogni caso contenere: (a) il prospetto di cui all'articolo 22, comma 3, lettera c), che illustri l'integrale raccordo tra le poste iscritte nel bilancio d'esercizio consolidato e quelle iscritte nel rendiconto di contabilità finanziaria; (b) un prospetto che, per ogni eventuale partecipazione detenuta dagli Enti del SSR presso altri soggetti, indichi denominazione, sede, importo totale dell'attivo, importo del patrimonio netto, utile o perdita dell'ultimo esercizio, quota posseduta da ciascuna azienda del servizio sanitario regionale ed eventualmente dalla regione, valore attribuito nel bilancio consolidato e criterio di valutazione adottato; (c) un prospetto che, per ogni altra società partecipata o ente dipendente della regione che riceva a qualsiasi titolo una quota delle risorse destinate al finanziamento del fabbisogno sanitario regionale standard o delle ulteriori risorse destinate al finanziamento del servizio sanitario regionale, indichi denominazione, sede, importo totale dell'attivo, importo del patrimonio netto, utile o perdita dell'ultimo esercizio, quota posseduta dalla regione.

Con Decreto del Ministero della Salute del 15/06/2012 sono stati adottati i nuovi modelli di rilevazione del Conto Economico (CE) e dello Stato Patrimoniale (SP) degli enti del SSN, e con Decreto del Ministero della Salute del 20/03/2013 sono stati di conseguenza modificati gli schemi di Stato Patrimoniale, Conto Economico e della Nota integrativa di cui agli articoli 26, comma 3 e 32, comma 6 del predetto Decreto Legislativo n. 118 del 23 giugno 2011.

Con i Decreti del dirigente della PF Controllo Strategico n. 2 del 11/12/2013 e n. 3 del 23/12/2013, è stato modificato il Piano dei Conti vigente affinché l'articolazione degli stessi garantisse l'univocità nella corrispondenza con le voci dei modelli di rilevazione SP e CE prevista dall'art. 27 del D. Lgs. n. 118 del 23/06/2011, e risultasse funzionale all'elaborazione degli schemi dello Stato patrimoniale, del Conto economico e della Nota integrativa di cui al Decreto del Ministero della Salute del 20/03/2013.

Con DGR n. 421 del 20/03/2017 sono state approvate le disposizioni per la redazione del Bilancio di esercizio 2016 degli Enti del SSR e per l'attuazione del Decreto Legislativo n. 118 del 23/06/2011.



DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE

Delibera
1218

Gli Enti del SSR hanno provveduto ad adottare i propri bilanci di esercizio 2016, trasmettendo al Sistema Informativo NSIS del Ministero della Salute e del Ministero dell'Economia e delle Finanze i modelli CE, SP ed LA.

La Giunta regionale ha approvato i Bilanci d'esercizio 2016 dell'ASUR, dell'AOU Ospedali Riuniti di Ancona, dell'AO Ospedali Riuniti Marche Nord, e dell'INRCA (limitatamente al c.d. sezionale Marche) rispettivamente con DGR n. 659 del 20/06/2017, DGR n. 660 del 20/06/2017, DGR n. 713 del 26/06/2017, DGR n. 1069 del 19/09/2017.

Si precisa infine che a tutt'oggi non sono stati ancora approvati i decreti del Ministero della Salute, di concerto con il Ministro dell'economia e finanze, concernenti i principi di consolidamento dei bilanci e la redazione del bilancio consolidato, e l'ulteriore casistica del bilancio consolidato del Servizio sanitario Regionale, previsti dall'art. 6 del Decreto del Ministero della Salute 17/09/2012.

Si è comunque proceduto all'elisione delle partite infragruppo (tra gli Enti del SSR e tra gli Enti del SSR e la GSA). Pertanto le voci del Conto Economico e dello Stato Patrimoniale relative agli scambi infragruppo tengono conto delle operazioni di consolidamento. Il dettaglio del valore residuo delle voci di credito/debito infragruppo, non soggetto a elisione, è stato riportato nella sezione "Altre Informazioni" della Nota Integrativa.

Sulla base di quanto sopra riportato si è proceduto alla predisposizione del bilancio d'esercizio consolidato del sistema sanitario regionale di cui all'Allegato B. Il risultato di esercizio consolidato regionale dell'anno 2016 (derivante somma algebrica degli utili degli Enti del SSR e dell'utile della GSA) risulta pari a Euro 24.860.046.. Per quanto riguarda gli utili maturati nei bilanci d'esercizio degli Enti del SSR si rinvia a quanto previsto dall'art. 30 del D. lgs. 118/2011 e alle determinate di adozione dei bilanci d'esercizio.

Quanto sopra espresso, ai sensi dell'art. 32 comma 7 del D. lgs. 118/2011, si propone di approvare il Bilancio d'esercizio 2016 della GSA, adottato con Decreto del Dirigente del Servizio Sanità n 43 del 05/10/2017 , ed il Bilancio d'esercizio consolidato 2016 del Servizio Sanitario Regionale delle Marche, subordinandone l'efficacia ed il conseguente utilizzo del risultato d'esercizio della GSA all'esito della verifica del Conto consuntivo e dello Stato patrimoniale consolidato per l'anno 2016 da parte del Tavolo tecnico per la verifica degli adempimenti di cui all'art. 12 dell'Intesa Stato-Regioni del 23/3/2005.

Si propone, pertanto alla Giunta regionale l'adozione del presente provvedimento.



DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE

Delibera
1218

Il sottoscritto, in relazione al presente provvedimento, dichiara, ai sensi dell'art. 47 DPR 445/2000, di non trovarsi in situazioni anche potenziali di conflitto di interesse ai sensi dell'art. 6 bis della L. 41/1990 e degli artt. 6 e 7 del DPR 62/2013 e della DGR 64/2014.

Il Responsabile del Procedimento
Il Dirigente del Servizio Sanità
Lucia Di Furia

PROPOSTA E PARERE DEI DIRIGENTI DEL SERVIZIO SANITA' E DEL SERVIZIO RISORSE FINANZIARIE E BILANCIO

I sottoscritti, considerata la motivazione espressa nell'atto, esprimono parere favorevole sotto il profilo della legittimità e della regolarità tecnica della presente deliberazione e ne propongono l'adozione alla Giunta regionale. Si attesta, altresì, che dalla presente deliberazione non deriva né può derivare un impegno di spesa a carico della Regione.

I sottoscritti dichiarano, ai sensi dell'art. 47 D.P.R. 445/2000, che in relazione al presente provvedimento non si trovano in situazioni anche potenziali di conflitto di interesse ai sensi dell'art. 6 bis della L. 241/1990 e degli artt. 6 e 7 del D.P.R. 62/2013 e della DGR 64/2014.

Il Dirigente del Servizio
Sanità
(Lucia Di Furia)

Il Dirigente del Servizio
Risorse Finanziarie e Bilancio
(Maria Di Bonaventura)

La presente deliberazione si compone di n° 13 pagine, di cui n° 15 pagine di allegati che formano parte integrante della presente deliberazione.

IL SEGRETARIO DELLA GIUNTA
(Deborah Giraldi)

ALLEGATO ALLA DELIBERA

N° 1218 DEL 23 OTT. 2017

ALLEGATO A

Conto Economico e Stato Patrimoniale del Bilancio
d'esercizio 2016 della Gestione Sanitaria Accentrat



CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20 marzo 2013		Anno 2016	Anno 2015	VARIAZIONE 2016-2015
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio				
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	77.019.394	109.862.786	-32.843.392	-30%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	67.553.380	101.937.373	-34.383.993	-34%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	9.265.021	7.870.780	1.594.241	21%
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	257.072	987.091	-730.019	-74%
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	0	0	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	209.166	0	209.166	
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	1.283.358	145.185	1.138.173	784%
6) Contributi da altri soggetti pubblici	0	200.993	254.633	-21%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	7.515.426	6.538.504	976.922	15%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	200.993	254.633	-53.640	-21%
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	200.993	0	-254.633	-100%
4) da privati	0	0	-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	0	0	-	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-30.158	-9.623	-20.535	
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	0	0	-	-
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	0	0	-	-
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	0	0	-	-
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	0	0	-	-
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	0	0	-	-
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	0	885.954	-885.954	-100%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	0	0	-	-
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	2.406	2.406	-	-
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	-	-
9) Altri ricavi e proventi	0	0	-	-
Totale A)	76.991.642	110.741.523	-32.843.392	-30%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni				
a) Acquisti di beni sanitari	369.517	371.804	-2.287	-1%
b) Acquisti di beni non sanitari	8.788	10.869	-1.881	-18%
2) Acquisti di servizi sanitari	360.730	361.135	-406	0%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	46.786.069	40.910.026	5.876.043	14%
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	0	0	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	0	0	-	-
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0	0	-	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	0	0	-	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenze protesica	0	0	-	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0	0	-	-
h) Acquisti di prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0	-	-
i) Acquisti di prestazioni di distribuzione farmaci File F	0	0	-	-
j) Acquisti di prestazioni termali in convenzione	0	0	-	-
k) Acquisti di prestazioni di trasporto sanitario	21.165.130	16.719.638	4.445.494	27%
l) Acquisti di prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0	0	-	-
m) Compartecipazione ai personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	25.520.940	23.562.314	1.958.826	8%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	0	0	-	-
o) Consulenze, collaborazioni, interinali, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	100.000	494.000	-394.000	-80%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitarli a rilevanza sanitaria	130.769	134.076	-134.076	-100%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	2.094.620	2.045.845	48.775	2%
3) Acquisti di servizi non sanitari	0	0	-	-
a) Servizi non sanitari	1.963.851	2.041.000	-77.149	-4%
b) Consulenze, collaborazioni, interinali, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	130.769	134.076	-134.076	-100%
c) Formazione	0	0	-	-
4) Manutenzione e riparazione	682.952	1.113.910	-430.958	-39%
5) Godimento di beni di terzi	150.365	146.278	4.087	3%
6) Costi del personale				
a) Personale dirigente medico	28.688	18.629	10.058	54%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	29.468	29.456	-	-
c) Personale comparto ruolo sanitario	2.004	2.004	-	-
d) Personale dirigente altri ruoli	0	0	-	-
e) Personale comparto altri ruoli	0	0	-	-
7) Oneri diversi di gestione	28.688	18.629	10.058	54%
8) Ammortamenti	29.468	29.456	-	-
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriel	2.004	2.004	-	-
b) Ammortamenti dei Fabbri	0	0	-	-
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	27.464	27.464	-	-
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti				
10) Variazione delle rimanenze				
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	1.298.636	1.120.027	176.809	16%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	1.283.358	1.031.140	252.218	24%
11) Accantonamenti				
a) Accantonamenti per rischi	0	0	-	-
b) Accantonamenti per premio operosità	88.887	0	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	15.478	0	-	-
d) Altri accantonamenti	0	0	-	-
Totale B)	61.440.515	45.755.986	5.684.529	12%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	26.551.126	64.986.537	-39.434.410	-61%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	78	11.372	-11.293	-99%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	0	0	-	-
Totale C)	78	11.372	-11.293	-99%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni				
2) Svalutazioni				
Totale D)	0	0	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari				
a) Plusvalenze	191.846	281.674	-89.827	-32%
b) Altri proventi straordinari	191.846	281.674	-89.827	-32%
2) Oneri straordinari				
a) Minusvalenze	1.219.980	3.290.992	-2.071.012	-63%
b) Altri oneri straordinari	1.219.980	3.290.992	-2.071.012	-63%
Totale E)	-1.028.134	-3.009.319	1.981.185	-66%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	24.523.071	61.987.590	-37.464.519	-60%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP				
a) IRAP relativa a personale dipendente	1.299	439	860	
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	1.299	439	860	
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	0	0	-	-
d) IRAP relativa ad attività commerciali	0	0	-	-
2) IRES				
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	1.299	439	860	
Totale Y)	1.299	439	860	
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	24.521.772	61.987.151	-37.465.379	-60%




STATO PATRIMONIALE ATTIVO			Importi: Euro		
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministrale 20 marzo 2013			Anno 2016	Anno 2015	VARIAZIONE 2016/2015
					Importo %
A) IMMOBILIZZAZIONI					
I Immobilizzazioni immateriali			9.553.442	8.580.800	972.642 11,3%
1) Costi d'impianto e di ampliamento					
2) Costi di ricerca e sviluppo					
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno			9.549.435	8.574.789	974.646 11,4%
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti			4.008	6.012	-2.004
5) Altre immobilizzazioni immateriali					
II Immobilizzazioni materiali			59.154.381	18.074.985	41.079.395 227,3%
1) Terreni					
a) Terreni disponibili					
b) Terreni indisponibili					
2) Fabbricati					
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)					
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)					
3) Impianti e macchinari					
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche					
5) Mobili e arredi					
6) Automezzi					
7) Oggetti d'arte					
8) Altre immobilizzazioni materiali			85.086	82.391	2.695
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti			59.069.295	17.992.594	41.076.701 228,3%
III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)					
1) Crediti finanziari			101.451.808	337.251.802	-235.799.994 -69,9%
a) Crediti finanziari v/Stato			101.451.808	337.251.802	-235.799.994 -69,9%
b) Crediti finanziari v/Regione			101.451.808	337.251.802	-235.799.994 -69,9%
c) Crediti finanziari v/partecipate					
d) Crediti finanziari v/altro					
2) Titoli					
a) Partecipazioni					
b) Altri titoli					
Totale A)			170.159.631	363.907.587	-193.747.956 -53,2%
B) ATTIVO CIRCOLANTE					
I Rimanenze					
1) Rimanenze beni sanitari					
2) Rimanenze beni non sanitari					
3) Acconti per acquisti beni sanitari					
4) Acconti per acquisti beni non sanitari					
II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)					
1) Crediti v/Stato			1.613.826.194	1.770.126.095	-156.299.901 -8,8%
a) Crediti v/Stato - parte corrente			1.035.554.128	1.249.083.143	-213.529.015 -17,1%
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti			850.291.656	1.054.588.355	-204.296.699 -19,4%
2) Crediti v/Stato - altro			850.291.656	1.054.588.355	-204.296.699 -19,4%
b) Crediti v/Stato - investimenti					
c) Crediti v/Stato - per ricerca			184.465.661	193.706.121	-9.240.460 -4,8%
1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente			796.810	788.666	8.144 1,0%
2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata			0	396.008	-396.008 -100,0%
3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			785.260	365.707	419.553 114,7%
4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca			11.550	26.950	-15.400
d) Crediti v/prefetture					
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma			543.892.640	488.219.712	55.672.928 11,4%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente			437.340.199	381.651.616	55.688.582 14,6%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente			437.340.199	381.651.616	55.688.582 14,6%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente			389.491.125	333.802.543	55.688.582 16,7%
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro			47.849.074	47.849.074	- - 0,0%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca					
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto			106.552.441	106.568.095	-15.654 0,0%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti			106.552.441	106.568.095	-15.654 0,0%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione					
3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite					
4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per costituzione risorse da investimenti esercizi precedenti					
3) Crediti v/Comuni					
4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire					
a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione			1.692.328	83.133	1.609.195 1935,7%
b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione			1.680.328	71.133	1.609.195 2262,2%
5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione			12.000	12.000	- -
6) Crediti v/Eraiario					
7) Crediti v/altri					
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			32.687.099	32.740.108	-53.010 -0,2%
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni					
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni					
IV Disponibilità liquide					
1) Cassa			302.616.971	105.314.021	197.302.950 187,3%
2) Istituto Tesonere					
3) Tesoreria Unica			302.616.971	105.314.021	197.302.950 187,3%
4) Conto corrente postale					
Totale B)			1.916.443.165	1.875.440.117	41.003.048 2,2%
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI					
I Ratei attivi					
II Risconti attivi					
Totale C)					- 0,0%
TOTALE ATTIVO (A+B+C)			2.086.602.796	2.239.347.704	-152.744.908 -6,8%
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)			0	0	- 0,0%

11

STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO				Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20 marzo 2013		Anno 2016	Anno 2015	VARIAZIONE 2016/2015	
				Importo	%
A) PATRIMONIO NETTO					
I Fondo di dotazione		108.247	108.247	-	
II Finanziamenti per investimenti		206.360.413	206.332.661	27.753	0,0%
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione					
2) Finanziamenti da Stato per investimenti		109.358.939	109.358.939	-	0,0%
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88		109.358.939	109.358.939	-	0,0%
b) Finanziamenti da Stato per ricerca					
c) Finanziamenti da Stato - altro					
3) Finanziamenti da Regione per investimenti		96.966.504	96.966.504	-	0,0%
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti					
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio		34.970	7.218	27.753	
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti					
IV Altre riserve		202.422.589	17.250.753	185.171.816	1073,4%
V Contributi per ripiano perdite		0	123.654.074	-123.654.074	-100,0%
VI Utili (perdite) portati a nuovo		24.521.772	61.987.151	-37.465.379	-50,4%
VII Utile (perdita) dell'esercizio					
Totale A)		433.413.000	409.332.886	24.080.115	5,9%
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1) Fondi per imposte, anche differite					
2) Fondi per rischi		885.954	885.954	0	0,0%
3) Fondi da distribuire		35.668.510	25.684.848	9.983.662	38,9%
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati		88.887	88.887	-	
5) Altri fondi oneri		15.478	0	15.478	
Totale B)		36.658.830	28.659.689	9.999.140	37,5%
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)					
1) Mutui passivi					
2) Debiti v/Stato		0	0	-	-
3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma		1.085.041.488	1.162.521.400	-77.479.912	-6,7%
4) Debiti v/Comuni		1.224.577	0	1.224.577	
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche		989.133	500.001	489.132	97,8%
a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità		473.444.741	626.072.562	-152.627.821	-24,4%
b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA		405.652.830	542.877.801	-137.224.971	-25,3%
c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA		463.630	1.752.345	-1.288.715	-73,5%
d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni		34.607	65.000	-30.393	
e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto		392.501	670.449	-277.948	-41,5%
f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione		66.901.173	80.706.966	-13.805.793	-17,1%
6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione			0	-	
7) Debiti v/fornitori		584.618	507.596	77.022	15,2%
8) Debiti v/istituto Tesoriere		54.651.052	13.715.750	40.935.302	298,5%
9) Debiti tributarli					
10) Debiti v/altri finanziatori		265.356	37.820	227.537	601,6%
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale					
12) Debiti v/altri		330.000	0	330.000	
Totale D)		0	0	1.616.530.966	1.803.355.129
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI					
1) Ratei passivi					
2) Risconti passivi				0	-
Totale E)				0	0,0%
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)				2.086.602.796	2.239.347.704
F) CONTI D'ORDINE					
1) Canoni di leasing ancora da pagare					
2) Depositi cauzionali					
3) Beni in comodato					
4) Altri conti d'ordine				0	-
Totale F)					0,0%




ALLEGATO ALLA DELIBERA
N° 1218 DEL 23 OTT. 2017

ALLEGATO B

Bilancio d'esercizio consolidato del Servizio sanitario regionale 2016

Allegato B1 Conto economico e Stato patrimoniale 2016

Allegato B2 Nota Integrativa, Modelli CE e SP 999 2016-2015 e rendiconto finanziario

Allegato B3

Prospecti di riconciliazione

Elenco partecipazione degli Enti del SSR

Elenco Enti dipendenti della Regione che ricevono in finanziamento una quota delle risorse

Allegato B4 Relazione alla gestione e modelli LA 999 2016-2015



ALLEGATO B 1

Conto economico e Stato patrimoniale 2016

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'M. M.' or a similar initials.

CONTO ECONOMICO					Importi: Euro	
CONTO ECONOMICO - SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20 marzo 2013		TOTALE ENTI DEL SSR ANNO 2016	GSA ANNO 2016	CONSOLIDATO SSR ANNO 2016	CONSOLIDATO SSR ANNO 2015	VARIAZIONE 2016-2015 Assoluto %
A) VALORE DELLA PRODUZIONE						
1) Contributi in c/lesercizio		2.746.582.236	77.019.395	2.823.326.149	2.801.427.685	21.898.464 0,8%
Contributi in c/lesercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale		2.743.013.284	67.553.381	2.810.566.665	2.785.818.786	24.747.879 0,9%
b) Contributi in c/lesercizio - extra fondo		2.867.460	9.265.022	11.857.000	14.699.207	-2.842.207 -19,3%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati		675.638	257.072	932.710	7.223.420	-6.290.710 -87,1%
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA		0	0	0	0	0
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA		1.660.843	209.166	1.870.009	735.480	1.134.529 154,3%
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro			1.283.358	1.283.358	145.185	1.138.173 783,9%
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)		275.482	0	0	0	0
6) Contributi da altri soggetti pubblici		255.498	7.515.426	7.770.923	6.595.122	1.175.802 17,8%
c) Contributi in c/lesercizio - per ricerca		160.000	200.993	360.993	269.333	81.860 30,3%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente		0	0	0	254.633	-254.633 -100,0%
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata		0	0	0	0	0
3) da Regione e altri soggetti pubblici		150.000	200.993	350.993	14.700	336.293 2287,7%
4) da privati			0	0	0	0
d) Contributi in c/lesercizio - da privati		551.491	0	551.491	640.360	-88.868 -13,9%
2) Rettifica contributi c/lesercizio per destinazione ad investimenti		-40.266.317	-30.168	-40.296.476	-35.665.631	-4.630.845 13,0%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti		2.171.275	0	2.171.275	5.903.196	-3.731.922 -63,2%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria		569.344.691	0	163.674.601	173.203.781	-9.629.180 -5,6%
Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie						
a) pubbliche		492.179.164	0	75.393.057	85.817.395	-10.424.338 -12,1%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia		37.501.437	0	36.536.554	37.341.660	-805.105 -2,2%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro		39.664.088	0	51.644.990	50.044.726	1.600.264 3,2%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi		15.145.596	0	14.195.813	43.324.125	-29.128.312 -67,2%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)		41.138.233	0	41.138.233	42.679.977	-1.541.744 -3,6%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio		52.533.625	2.406	52.536.030	48.334.470	4.201.560 8,7%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		0			0	0
9) Altri ricavi e proventi		6.163.711	0	6.163.353	6.504.188	-340.835 -5,2%
Totale A)		3.392.813.047	78.991.643	3.062.808.978	3.086.711.791	-22.902.814 -0,7%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE						
1) Acquisti di beni		548.370.726	369.517	548.527.731	538.611.990	9.915.741 1,8%
a) Acquisti di beni sanitari		533.130.297	8.788	532.926.672	521.497.635	11.429.037 2,2%
b) Acquisti di beni non sanitari		15.240.429	360.730	15.601.059	17.114.355	-1.513.296 -8,8%
2) Acquisti di servizi sanitari		1.456.367.232	46.786.069	1.096.456.827	1.087.566.575	8.890.263 0,8%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base		171.309.091	0	171.309.091	172.838.403	-1.529.312 -0,9%
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica		245.585.053	0	245.585.053	249.383.319	-3.798.266 -1,5%
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale		160.901.962	0	73.948.775	70.101.554	3.847.221 5,5%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa		68.495.069	0	68.495.069	68.895.920	-400.851 -0,6%
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa		24.578.654	0	24.578.654	25.261.665	-683.011 -2,7%
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica		15.383.935	0	15.383.935	14.734.465	649.470 4,4%
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera		483.436.071	0	215.919.280	218.035.496	-2.116.216 -1,0%
h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale		21.192.598	0	21.192.598	19.757.874	1.434.724 7,3%
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci F1e		57.444.220	0	9.976.591	6.880.620	3.095.971 45,0%
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione		5.079.975	0	4.037.420	4.462.296	-424.876 -9,5%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario		28.802.084	0	29.811.682	30.305.872	-494.190 -1,6%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria		94.764.590	21.165.130	110.369.166	100.762.204	9.606.962 9,5%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)		27.537.946	0	31.071.584	31.737.453	-665.870 -2,1%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari		12.580.117	25.520.940	35.871.412	34.058.042	1.813.370 5,3%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie		21.108.737	0	21.101.043	23.590.106	-2.489.063 -10,6%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria		18.157.130	100.000	17.805.476	16.627.210	1.178.265 7,1%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC		0	0		134.076	-134.076 -100,0%
3) Acquisti di servizi non sanitari		160.292.592	2.094.620	151.908.227	152.802.808	-894.581 -0,6%
a) Servizi non sanitari		147.265.538	130.769	147.116.139	147.482.754	-366.615 -0,2%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitari		1.414.243	0	1.215.425	1.373.342	-157.916 -11,5%
c) Formazione		1.612.811	1.963.851	3.576.662	3.946.712	-370.050 -9,4%
4) Manutenzione e riparazione		49.451.435	682.952	50.134.386	50.610.798	-476.412 -0,9%
5) Godimento di beni di terzi		25.854.878	150.365	28.006.243	28.756.314	-2.751.071 -9,6%
6) Costi del personale		984.235.019	0	984.235.021	982.856.499	1.378.522 0,1%
a) Personale dirigente medico		348.375.194	0	348.375.194	348.756.453	-381.259 -0,1%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico		35.198.058	0	35.198.059	34.839.587	358.471 1,0%
c) Personale comparto ruolo sanitario		416.495.181	0	416.495.181	415.042.422	1.452.759 0,4%
d) Personale dirigente altri ruoli		13.455.945	0	13.455.945	13.627.160	-171.215 -1,3%
e) Personale comparto altri ruoli		170.710.641	0	170.710.642	170.590.877	119.765 0,1%
7) Oneri diversi di gestione		18.527.673	28.688	18.566.360	19.903.150	-1.346.790 -6,8%
8) Ammortamenti		62.888.881	29.468	62.918.349	63.970.466	-1.052.117 -1,6%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali		1.933.573	2.004	1.935.577	1.917.069	18.509 1,0%
b) Ammortamenti dei Fabbri		33.863.648	0	33.863.648	33.029.050	834.598 2,5%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali		27.091.660	27.464	27.119.123	29.024.347	-1.905.224 -6,6%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti		4.324.491	0	4.324.491	2.202.505	2.121.986 96,3%
10) Variazione delle rimanenze		-3.607.527	0	-3.607.527	-5.076.063	1.488.536 -28,9%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie		-3.800.147	0	-3.800.147	-5.003.585	1.203.438 -24,1%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie		192.620	0	192.620	-72.478	265.098 -365,8%
11) Accantonamenti		38.875.132	1.298.836	40.173.967	45.313.488	-5.139.521 -11,3%
a) Accantonamenti per rischi		18.723.047	1.283.358	20.006.404	23.586.370	-3.579.966 -15,2%
b) Accantonamenti per premio operosità		1.103.753	0	1.103.753	54.134	54.134 5,2%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati		2.220.242	0	2.220.242	3.758.497	-1.538.256 -40,9%
d) Altri accantonamenti		16.828.090	15.478	16.843.568	16.919.002	-75.434 -0,4%
Totale B)		3.335.670.531	51.440.516	2.979.633.076	2.967.518.530	12.114.546 0,4%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		57.242.516	25.551.127	83.175.902	118.193.261	-35.017.359 -29,6%

11
15

CONTO ECONOMICO - SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 marzo 2013</i>	TOTALE ENTI DEL SSR ANNO 2016	GSA ANNO 2016	CONSOLIDATO SSR ANNO 2016	CONSOLIDATO SSR ANNO 2015	VARIAZIONE 2016-2015	
					Assoluto	%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI						
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	37.155	78	37 233	71.327	-34.093	-47,8%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	1.119.083		1.119.083	446.998	672.085	150,4%
Totale C)	-1.081.928	78	-1.081.849	-375.670	-706.178	188,0%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
1) Rivalutazioni						
2) Svalutazioni						
Totale D)		0	0	0	0	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI						
1) Proventi straordinari	22.415.780	191.846	22.109.037	31.552.549	-9.443.513	-29,9%
a) Plusvalenze			0	10.000	-10.000	-100,0%
b) Altri proventi straordinari	22.415.780	191.846	22 109.037	31.542.549	-9.433.513	-29,9%
2) Oneri straordinari	7.241.640	1.219.980	8.346.292	11.333.422	-2.988.130	-25,4%
a) Minusvalenze			9.407	2.840	6.567	231,3%
b) Altri oneri straordinari	7 232.233	1.219.980	8 335.885	11.330.582	-2.994.697	-26,4%
Totale E)	15.174.141	-1.028.134	13.763.745	20.219.128	-6.455.383	-31,9%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	71.334.729	24.523.071	95.857.798	138.036.719	-42.178.921	-30,6%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO						
1) IRAP	69.670.535	1.299	69.671.832	69.787.111	-115.279	-0,2%
a) IRAP relativa a personale dipendente	64.608.583		64.608.582	64.648.925	-40.343	-0,1%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	2.807.972		2.809.272	2.927.226	-117.954	-4,0%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	2.253.980		2.253.978	2.210.960	43.018	1,9%
d) IRAP relativa ad attività commerciali						
2) IRES	1.325.920		1.325.920	1.316.862	9.058	0,7%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)				2.270.562	-2.270.562	-100,0%
Totale Y)	70.996.455	1.299	70.997.752	73.374.534	-2.376.783	-3,2%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	338.274	24.521.772	24.860.046	64.662.185	-39.802.140	-61,6%



STATO PATRIMONIALE - ATTIVO - SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20 marzo 2013	TOTALE ENTI DEL SSR ANNO 2016	GSA ANNO 2016	CONSOLIDATO SSR ANNO 2016	CONSOLIDATO SSR ANNO 2015	VARIAZIONE 2016/2015	
					Assoluto	%
A) IMMOBILIZZAZIONI						
I Immobilizzazioni immateriali	14.843.449	9.553.442	24.396.890	23.218.077	1.178.814	5,1%
1) Costi d'impianto e di ampliamento						
2) Costi di ricerca e sviluppo	697.790	697.790	578.580	119.210	20.6%	
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	866.014	9.549.435	10.415.448	9.409.617	1.005.832	10,7%
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	13.279.645	4.008	13.283.653	13.229.880	53.773	0,4%
5) Altre immobilizzazioni immateriali						
II Immobilizzazioni materiali	895.819.509	59.154.381	954.973.887	919.878.902	35.094.987	3,8%
1) Terreni	37.530.425	37.530.425	35.094.634	2.435.791	6,9%	
a) Terreni disponibili	31.757.962	31.757.962	31.799.647	-41.685	-0,1%	
b) Terreni indisponibili	5.772.463	5.772.463	3.294.986	2.477.476	75,2%	
2) Fabbricati	708.436.611	708.436.611	708.010.545	426.066	0,1%	
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	38.651.879	38.651.879	39.410.339	-758.461	-1,9%	
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	669.784.733	669.784.733	668.600.206	1.184.526	0,2%	
3) Impianti e macchinari	28.386.972	28.386.972	26.032.305	2.354.667	9,0%	
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	49.072.084	49.072.084	46.585.335	2.486.749	5,3%	
5) Mobili e arredi	8.809.318	8.809.318	8.499.216	310.102	3,6%	
6) Automezzi	1.149.151	1.149.151	1.115.897	33.254	3,0%	
7) Oggetti d'arte	1.830.509	1.830.509	1.830.509	0	0,0%	
8) Altre immobilizzazioni materiali	6.562.984	85.086	6.648.070	6.163.762	484.308	7,9%
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	54.041.453	59.069.295	113.110.748	86.546.697	26.564.051	30,7%
III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)	25.752	101.451.808	101.477.560	337.279.594	-235.802.034	-69,9%
1) Crediti finanziari		101.451.808	101.451.808	337.251.802	-235.799.994	-69,9%
a) Crediti finanziari v/Stato						
b) Crediti finanziari v/Regione						
c) Crediti finanziari v/partecipate		101.451.808	101.451.808	337.251.802	-235.799.994	-69,9%
d) Crediti finanziari v/altro						
2) Titoli	25.752		25.752	27.792	-2.040	-7,3%
a) Partecipazioni	24.590		24.590	26.630	-2.040	-7,7%
b) Altri titoli	1.162		1.162	0	0	0,0%
Totale A)	910.688.709	170.159.631	1.080.848.337	1.280.376.573	-199.528.233	-15,6%
B) ATTIVO CIRCOLANTE						
I Rimanenze	65.184.241		65.184.242	61.576.715	3.607.526	5,9%
1) Rimanenze beni sanitari	63.553.874		63.553.874	59.753.727	3.800.147	6,4%
2) Rimanenze beni non sanitari	1.630.368		1.630.368	1.822.989	-192.621	-10,6%
Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)	558.327.116	1.613.826.194	1.665.438.459	1.828.631.270	-163.192.812	-8,9%
II esigibili oltre l'esercizio successivo						
1) Crediti v/Stato	549.660	1.035.554.128	1.036.103.787	1.250.954.126	-214.850.339	-17,2%
a) Crediti v/Stato - parte corrente	166.169	850.291.656	850.457.825	1.054.723.020	-204.265.195	-19,4%
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti		850.291.656	850.291.656	1.054.593.357	-204.293.697	-19,4%
2) Crediti v/Stato - altro	166.169		166.169	129.663	28.502	22,0%
b) Crediti v/Stato - investimenti	50.368	184.465.661	184.516.030	195.125.653	-10.609.623	-5,4%
c) Crediti v/Stato - per ricerca	10.000	796.810	806.810	798.666	8.144	1,0%
1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente				396.008	-396.008	-100,0%
2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata				365.707	419.553	114,7%
3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	10.000	11.550	21.550	36.950	-15.400	-41,7%
d) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca						
323.122		323.122	306.787	16.336	5,3%	
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	481.960.298	543.892.640	552.408.196	495.365.127	57.043.069	11,5%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	411.181.126	437.340.199	441.977.756	384.919.034	57.058.723	14,8%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente		437.340.199	441.977.756	384.919.034	57.058.723	14,8%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	409.029.080	389.491.125	392.867.374	334.429.067	58.438.307	17,5%
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	463.630			2.318.977	-2.318.977	-100,0%
c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	934.607		900.000	150.000	750.000	500,0%
d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	461.309	47.849.074	48.210.382	48.020.989	189.393	0,4%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	292.501					
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	70.779.172	106.552.441	110.430.440	110.446.094	-15.654	0,0%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	70.779.172	106.552.441	110.430.440	110.446.094	-15.654	0,0%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione						
3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per piano perdite						
4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti						
3) Crediti v/Comuni	2.056.091		2.056.091	4.280.141	-2.224.050	-52,0%
4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e accounta quota FSR da distribuire	34.875.477	1.692.328	3.297.695	3.901.547	-603.852	-15,5%
a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	31.589.782	1.680.328				
b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	3.285.695	12.000	3.297.695	3.901.547	-603.852	-15,5%
5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	4.327.051		4.327.051	5.086.784	-759.734	-14,9%
6) Crediti v/Erario	5.299.591		5.299.591	4.650.584	649.008	14,0%
7) Crediti v/alti	29.258.948	32.687.099	61.946.047	64.392.960	-2.446.914	-3,8%
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	24.765		24.765	24.765		0,0%
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni						
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	24.765		24.765	24.765		0,0%
IV Disponibilità liquide	312.224.551	302.616.971	614.841.523	254.583.363	360.258.160	141,5%
1) Cassa	1.141.970		1.141.970	1.235.798	-93.828	-7,6%
2) Istituto Tesoriere	309.878.953	302.616.971	612.495.924	251.233.279	361.262.645	143,8%
3) Tesoreria Unica						
4) Conto corrente postale	1.203.629		1.203.629	2.114.287	-910.658	-43,1%
Totale B)	935.760.672	1.916.443.165	2.345.488.991	2.144.816.113	200.672.874	9,4%

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO - SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20 marzo 2013	TOTALE ENTI DEL SSR ANNO 2016	GSA ANNO 2016	CONSOLIDATO SSR ANNO 2016	CONSOLIDATO SSR ANNO 2015	VARIAZIONE 2016/2015	
					Assoluto	%
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI						
I) Ratei attivi	29.802	29.802	31.398	-1.596	-5,1%	
II) Risconti attivi	559.731	559.731	3.006.179	-2.446.448	-81,4%	
Totale C)	589.532	0	3.037.577	-2.448.045	#RIFI	
TOTALE ATTIVO (A+B+C)	1.847.038.913	2.086.602.796	3.426.926.860	3.428.230.263	-1.303.403	0,0%
D) CONTI D'ORDINE						
1) Canoni di leasing ancora da pagare						
2) Depositi cauzionali	143.722.909	143.722.909	91.706.605	52.016.304	56,7%	
3) Beni in comodato	56.108.828	56.108.828	57.940.388	-1.831.561	-3,2%	
4) Altri conti d'ordine	144.934.177	144.934.177	156.569.499	-11.635.322	-7,4%	
Totale D)	344.765.913	0	306.216.492	38.549.421	12,6%	



STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO						Importi: Euro
STATO PATRIMONIALE - PASSIVO E PATRIMONIO NETTO - SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20 marzo 2013	TOTALE ENTI DEL SSR ANNO 2016	GSA ANNO 2016	CONSOLIDATO SSR ANNO 2016	CONSOLIDATO SSR ANNO 2015	VARIAZIONE 2016/2015	
					Assoluto	%
A) PATRIMONIO NETTO						
I Fondo di dotazione	4.630.927	108.247	4.739.174	4.017.934	721.240	18,0%
II Finanziamenti per investimenti	718.423.339	206.360.413	924.783.752	931.611.260	-8.827.508	-0,7%
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	236.839.465		236.839.465	250.583.048	-13.743.583	-5,5%
2) Finanziamenti da Stato per investimenti	1.367.205	109.358.939	110.726.144	110.726.144	0	0,0%
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	1.367.205	109.358.939	110.726.144	110.726.144	0	0,0%
b) Finanziamenti da Stato per ricerca	0		0	0	0	0
c) Finanziamenti da Stato - altro	0		0	0	0	0
3) Finanziamenti da Regione per investimenti	382.770.642	96.966.504	479.737.146	496.016.096	-16.278.950	-3,3%
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	915.877		915.877	999.870	-83.993	-8,4%
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	96.530.150	34.970	96.565.120	73.286.103	23.279.017	31,8%
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	20.365.260		20.365.260	19.975.978	389.282	1,9%
IV Altre riserve	28.461.814	202.422.569	230.884.383	46.060.673	184.823.710	401,3%
V Contributi per ripiano perdite	0		0	0	0	0
VI Utili (perdite) portati a nuovo	3.118.737	0	3.118.737	124.101.282	-120.982.546	-97,5%
VII Utile (perdita) dell'esercizio	338.274	24.521.772	24.860.046	64.662.185	-39.802.139	-61,6%
Totale A)	775.338.350	433.413.000	1.208.751.350	1.190.429.312	18.322.038	1,5%
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI						
1) Fondi per imposte, anche differite	12.169.647		12.169.647	12.958.522	-788.875	-6,1%
2) Fondi per rischi	155.124.138	885.954	156.010.093	148.581.865	7.428.228	5,0%
3) Fondi da distribuire	0	35.668.510	35.668.510	25.684.848	9.983.662	38,9%
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	17.181.327	88.887	17.270.214	17.243.861	26.353	0,2%
5) Altri fondi oneri	170.597.200	15.478	170.612.678	163.619.837	6.992.841	4,3%
Totale B)	355.072.312	36.658.830	391.731.141	368.088.932	23.642.209	6,4%
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO						
1) Premi operativi	15.613.543		15.613.543	15.045.953	567.590	3,8%
2) TFR personale dipendente					-	-
Totale C)	15.613.543		15.613.543	15.045.953	567.590	3,8%
D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)						
1) Mutui passivi	3.211.023	0	3.211.023	4.344.360	-1.133.337	-26,1%
2) Debiti v/Stato	173.664	1.085.041.488	1.085.215.152	1.162.718.000	-77.502.848	-6,7%
3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	1.819.435	1.224.577	1.363.684	110.984	1.252.700	1128,7%
4) Debiti v/Comuni	13.423.811	989.133	14.412.944	16.986.752	-2.573.807	-15,2%
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	33.253.298	473.444.741	1.663.517	2.042.379	-378.862	-18,6%
a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità	0	405.652.830			0	
b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	463.630			0	
c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	34.607			0	
d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	31.678.613	392.501	88.831	288.156	-199.325	-69,2%
e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	0	66.901.173			0	
f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	1.574.685		1.574.685	1.754.223	-179.538	-10,2%
6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	291.268	584.618	875.886	3.106.814	-2.230.928	-71,8%
7) Debiti v/fornitori	392.663.107	54.651.052	447.314.159	407.106.840	40.207.319	9,9%
8) Debiti v/Istituto Tesoriere	0		0	0	0	
9) Debiti tributari	44.823.223	265.356	45.088.580	48.438.745	-3.350.165	-6,9%
10) Debiti v/altri finanziatori	0		0	0	0	
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	49.393.733		49.393.733	49.579.595	-185.862	-0,4%
12) Debiti v/altri	152.832.109	330.000	153.162.109	150.889.653	2.272.456	1,5%
Totale D)	691.884.672	1.616.530.966	1.801.700.787	1.845.324.121	-43.623.334	-2,4%
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI						
1) Ratei passivi	-		13	7.636	-7.623	-99,8%
2) Risconti passivi	9.130.025		9.130.025	9.334.309	-204.283	-2,2%
Totale E)	9.130.038		9.130.038	9.341.945	-211.906	-2,3%
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)	1.847.038.916	2.086.602.796	3.426.926.860	3.428.230.263	-1.303.403	0,0%
F) CONTI D'ORDINE						
1) Canoni di leasing ancora da pagare	0		0	0		
2) Depositi cauzionali	143.722.909		143.722.909	91.706.605	52.016.304	56,7%
3) Beni in comodato	56.108.828		56.108.828	57.940.388	-1.831.561	-3,2%
4) Altri conti d'ordine	144.934.177		144.934.177	156.569.499	-11.635.322	-7,4%
Totale F)	344.765.913		344.765.913	306.216.492	38.549.421	12,6%

ALLEGATO B.2

Nota Integrativa, Modelli CE e SP 999 2015-2016 e Rendiconto Finanziario

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'M. M.' or a similar name.

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 corredata dalla relazione sulla gestione. Esso è stato predisposto secondo le disposizioni del D. Lgs. 118/2011, quindi facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

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

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

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

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

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

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

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

GEN03 – SI	Nel bilancio consolidato del SSR si è proceduto ad elidere le posizioni creditorie e debitorie infragruppo (tra gli Enti del SSR e tra gli Enti del SSR e la GSA). Alla fine della Nota integrativa è riportato un prospetto di dettaglio del saldo residuo sulle voci di credito e debito classificate come "RR"
-------------------	---

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	<p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.</p> <p>L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo avviene con il consenso del collegio sindacale.</p>
Immobilizzazioni materiali	<p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.</p> <p>I fabbricati di primo conferimento sono stati iscritti sulla base dei criteri di valutazione contenuti nell'art. 24 della LR 47/96 da Asur mentre le Aziende Ospedaliere AOU Ospedali Riuniti di Ancona e AO Marche Nord sulla base dei valori assegnati agli stessi nei bilanci delle Aziende di provenienza.</p> <p>I costi di manutenzione e riparazione che non rivestono carattere incrementativo del valore e/o della funzionalità dei beni sono addebitati al conto economico dell'esercizio in cui sono sostenuti. Le spese di manutenzione e riparazione aventi natura incrementativa sono imputate all'attivo patrimoniale a incremento dei relativi cespiti e, successivamente, ammortizzate.</p> <p>Le immobilizzazioni materiali detenute in base a contratti di leasing finanziario vengono contabilizzate secondo quanto previsto dalla vigente normativa italiana, la quale prevede l'addebito a conto economico per competenza dei canoni, l'indicazione dell'impegno per canoni a scadere nei conti d'ordine e l'inserimento del cespite tra le immobilizzazioni solo all'atto del riscatto.</p>
Titoli	Sono iscritti al minor valore tra il prezzo d'acquisto e quanto è possibile realizzare sulla base dell'andamento di mercato.
Partecipazioni	Sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione.
Rimanenze	Sono iscritte al minore tra costo di acquisto o di produzione e valore desunto dall'andamento del mercato. Per i beni fungibili il costo è calcolato con il metodo della media ponderata.




Crediti	<p>Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo al fine di tener conto dei rischi di inesigibilità.</p> <p>Sono state elise le partite infragruppo fra gli Enti del SSR e quelle tra gli Enti del SSR e la GSA (voci R e RR), ai sensi del D.M. Salute del 15/06/2012. Per gli importi non elisi si riinvia al prospetto di dettaglio in calce alla presente Nota Integrativa</p>
Disponibilità liquide	Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale
Ratei e risconti	Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.
Patrimonio netto	<p>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.</p> <p>Per i beni di primo conferimento, la sterilizzazione degli ammortamenti avviene mediante storno a conto economico di quote della voce di Patrimonio Netto "Finanziamenti per beni di prima dotazione".</p>
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.
Debiti	<p>Sono rilevati al loro valore nominale.</p> <p>Sono state elise le partite infragruppo fra gli Enti del SSR e quelle tra gli Enti del SSR e la GSA (voci R e RR), ai sensi del D.M. Salute del 15/06/2012. Per gli importi non elisi si riinvia al prospetto di dettaglio in calce alla presente Nota Integrativa</p>
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. I beni di terzi sono indicati nei conti d'ordine in base al loro valore di mercato al momento dell'ingresso in azienda.



Dati relativi al personale

Di seguito si riportano i dati elaborati dagli Enti del SSR sulla base delle informazioni disponibili nel flusso informativo relativo al Conto Annuale.

Dati sull'occupazione al 31/12/2016

PERSONALE DIPENDENTE (*) (Conto Annuale)

Tipologia di personale	Personale al 31/12/2015	T1		T12		T12	T13
		di cui Personale Part Time al 31/12/2015	Personale al 31/12/2016	di cui Personale Part Time al 31/12/2016	Numero Mensilità	Totale spese a carattere stipendiale	Totale spese accessorie
RUOLO SANITARIO	14.552	615	14.883	604	162.589	458.617.733	170.976.277
Dirigenza	3.847	26	3.951	21	43.546	197.213.806	104.805.529
- Medico - veterinaria	3.399	18	3.489	15	38.624,44	175.417.287,85	97.944.927,01
- Sanitaria	448	8	462	6	4.921,75	21.796.518,00	6.860.601,62
Comparto	10.705	589	10.932	583	119.043	261.403.927	66.170.748
- Categoria Ds	419	3	392	2	5.037,45	11.113.368,11	3.047.167,05
- Categoria D	10.178	581	10.452	576	112.650,61	247.914.294,68	62.471.790,13
- Categoria C	103	3	84	3	1.285,47	2.291.007,94	626.508,88
- Categoria Bs	5	2	4	2	69,47	85.256,06	25.282,26
RUOLO PROFESSIONALE	26	0	28	0	308	1.177.697	774.058
Dirigenza	25	0	27	0	296	1.152.478	771.931
Livello dirigenziale	25	0	27	0	295,90	1.152.477,91	771.931,40
Comparto	1	0	1	0	12	25.219	2.127
- Categoria D	1	0	1	0	12,00	25.219,00	2.127,00
RUOLO TECNICO	3.867	100	3.964	102	43.830	79.033.116	15.728.939
Dirigenza	48	2	50	1	558	2.093.323	1.409.032
Livello dirigenziale	48	2	50	1	557,86	2.093.323,24	1.409.032,29
Comparto	3.819	98	3.914	101	43.272	76.939.792	14.319.907
- Categoria Ds	47	2	46	2	555,38	944.037,45	181.751,69
- Categoria D	250	11	252	12	4.147,29	5.176.906,34	977.505,90
- Categoria C	307	5	300	5	3.179,84	2.266.888,98	362.819,37
- Categoria Bs	1.989	24	2.088	27	21.116,02	45.283.700,12	8.812.334,58
- Categoria B	634	23	635	21	7.428,46	10.638.539,86	1.874.838,40
- Categoria A	592	33	593	34	6.845,47	12.629.719,57	2.110.656,83
RUOLO AMMINISTRATIVO	1.868	134	1.917	128	21.945	42.168.441	9.590.427
Dirigenza	79	0	84	0	943	3.407.505	3.249.769
Livello dirigenziale	79	0	84	0	943,34	3.407.505,41	3.249.768,56
Comparto	1.789	134	1.833	128	21.002	38.760.936	6.340.659
- Categoria Ds	139	5	134	5	1.650,36	3.075.202,60	568.357,52
- Categoria D	447	36	457	33	5.305,69	10.319.398,96	1.709.683,56
- Categoria C	664	40	694	41	7.843,34	14.539.359,35	2.258.186,78
- Categoria Bs	230	19	227	20	2.690,84	4.911.043,02	895.780,00
- Categoria B	264	24	276	19	2.996,98	5.135.535,60	774.137,95
- Categoria A	45	10	45	10	514,75	780.396,44	134.513,11



26

PERSONALE DIPENDENTE (Conto Annuale)

Tipologia di personale	T1A	T1C	T1A	T1C
	Personale in comando al 31/12/2015 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/15 da altri enti	Personale in comando al 31/12/2016 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/16 da altri enti
RUOLO SANITARIO	21	19	22	26
Dirigenza	5	3	12	10
- Medico - veterinaria	4	1	10	10
- Sanitaria	1	2	2	0
Comparto	16	16	10	16
- Categoria Ds				
- Categoria D	16	16	10	16
- Categoria C				
- Categoria Bs				
RUOLO PROFESSIONALE	0	1	0	0
Dirigenza	0	1	0	0
Livello dirigenziale		1		
Comparto	0	0	0	0
- Categoria D				
RUOLO TECNICO	2	2	6	3
Dirigenza	0	0	0	0
Livello dirigenziale				
Comparto	2	2	6	3
- Categoria Ds		1		
- Categoria D		1		1
- Categoria C				1
- Categoria Bs	1		6	1
- Categoria B	1			
- Categoria A				
RUOLO AMMINISTRATIVO	8	2	10	9
Dirigenza	2	0	1	0
Livello dirigenziale	2		1	
Comparto	6	2	9	9
- Categoria Ds			1	1
- Categoria D	2	2	1	2
- Categoria C	4		7	4
- Categoria Bs				
- Categoria B				1
- Categoria A				1

PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto Annuale T1B)

Tipologia di personale	Personale al 31/12/2015	di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2015	Personale al 31/12/2016	di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2016
RUOLO SANITARIO	132	4	141	6
Dirigenza	104	0	112	2
Comparto	28	4	29	4
RUOLO PROFESSIONALE	0	0	0	0
Dirigenza				
Comparto				
RUOLO TECNICO	0	0	0	0
Dirigenza				
Comparto				
RUOLO AMMINISTRATIVO	1	0	1	0
Dirigenza				
Comparto	1		1	

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-FORMAZIONE LAVORO (Conto Annuale T2)

Tipologia di personale	uomini-anno anno 2015	uomini-anno anno 2016
RUOLO SANITARIO		
Dirigenza		
- Medico - veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO		
Dirigenza		
Comparto		

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-CONTRATTO DI SOMMINISTRAZIONE (Conto Annuale T2)

Tipologia di personale	uomini-anno anno 2015	uomini-anno anno 2016
RUOLO SANITARIO	1,00	1,00
Dirigenza		
- Medico - veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto	1,00	1,00
RUOLO PROFESSIONALE	0,00	0,00
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO	10,00	34,82
Dirigenza		
Comparto	10,00	34,82
RUOLO AMMINISTRATIVO	9,00	0,00
Dirigenza		
Comparto	9,00	

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-LSU (Conto Annuale T2)

Tipologia di personale	uomini-anno anno 2015	uomini-anno anno 2016
RUOLO SANITARIO	0,00	0,00
Dirigenza		
- Medico - veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE	0,00	0,00
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO	4,78	2,22
Dirigenza		
Comparto	4,78	2,22
RUOLO AMMINISTRATIVO	13,35	11,73
Dirigenza		
Comparto	13,35	11,73

PERSONALE IN CONVENZIONE (FLS 12 quadro E per MMG e PLS)

Tipologia di personale	uomini-anno anno 2015	uomini-anno anno 2016
MEDICINA DI BASE		
MMG	1.144,00	1.108,00
PLS	181,00	178,00
Continuità assistenziale	487,00	478,00
Altro	426,00	383,00



Immobilizzazioni materiali e 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	299.375	-	-	299.375	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	di cui soggetti a sterilizzazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo	20.910	-	-	20.910	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	di cui soggetti a sterilizzazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA070	Dritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	6.244.001	-	-	5.665.421	578.580	-	-	274.000	-	-	-	154.790	-	697.790
	di cui soggetti a sterilizzazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA120	Immobilizzazioni Immateriali in corso e acconti	9.409.617	-	-	-	9.409.617	12.800	-	-	1.005.831	12.800	-	-	-	10.415.448
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	15.647.626	-	-	13.901.172	1.746.453	-	-	15.091	1.185.601	-	-	-	1.038.276	1.878.687
AAA160	Miglioramento su beni di terzi	12.975.934	-	-	6.032.478	6.943.455	-	-	16.777	602.260	-	-	520.574	-	7.041.918
	di cui soggetti a sterilizzazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA180	Pubblicità	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	di cui soggetti a sterilizzazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA200	Altre Immobilizzazioni Immateriali	6.800.794	-	-	2.245.732	4.555.063	12.800	-	-	17.121	-	-	221.937	-	4.363.047
	di cui soggetti a sterilizzazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		51.098.882	-	-	28.165.088	23.233.168	0	-	15.091	2.499.330	615.060	-	-	1.935.577	24.396.890

Tab. 1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

Tab. 2 – Dettaglio costi di impianto e di ampliamento CONTO NON VALORIZZATO

Tab. 3 – Dettaglio costi di ricerca e sviluppo CONTO NON VALORIZZATO

Tab. 4 – Dettaglio costi di pubblicità CONTO NON VALORIZZATO

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	31.799.647	-	-	-	31.799.647	-	-	-	-	-	41.686	-	31.757.962	
	di cui soggetti a sterilizzazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA300	Terreni indisponibili	3.294.986	-	-	-	3.294.986	-	-	-	2.477.477	-	-	-	-	5.772.463
	di cui soggetti a sterilizzazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	60.467.383	-	-	21.057.043	39.410.339	-	-	-	-	55.932	-	-	814.362	36.651.879
	di cui soggetti a sterilizzazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA350	Fabbricati strumentali (disponibili)	1.076.176.893	-	1.451.145	406.125.545	688.600.207	30.226.772	-	-	760.602	5.250.384	-	2.003.978	33.049.266	669.784.733
	di cui soggetti a sterilizzazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA380	Impanti e macchinari	85.305.480	-	30.946	59.232.720	26.042.814	4.706.878	-	-	771.506	S10	-	867	3.133.668	28.386.972
	di cui soggetti a sterilizzazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	373.432.660	-	164.696	326.726.309	46.541.595	223.510	-	-	21.043.610	-	-	218.160	18.518.451	49.072.064
	di cui soggetti a sterilizzazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA440	Mobili e arred.	54.550.225	-	47.168	45.987.119	8.515.940	2.440	-	-	2.942.248	-	-	32.982	2.618.329	8.809.317
	di cui soggetti a sterilizzazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA470	Automobili	9.148.517	-	-	8.032.620	1.115.897	-	-	-	358.095	-	-	300	324.541	1.149.151
	di cui soggetti a sterilizzazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA500	Oggetti d'arte	1.830.509	-	-	-	1.830.509	-	-	-	-	-	-	-	-	1.830.509
	di cui soggetti a sterilizzazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	78.302.591	-	-	67.139.466	8.163.105	6.100	-	-	3.638.718	-	-	720.733	2.437.120	6.648.070
	di cui soggetti a sterilizzazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acc.	86.546.608	-	-	-	86.546.608	-35.165.700	-	-	43.085.066	18.788.372	-	143.687	-	113.110.748
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	1.855.856.593	-	1.693.924	934.300.933	919.861.736	0	-	-	75.075.323	24.095.198	-	3.162.411	60.895.957	954.973.887

Tab. 5 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

DETALLO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
Altri beni		14.991.294	13.653.766	1.337.528
Altri beni sanitari		23.637.343	21.839.476	1.797.867
Attrezzature per pulizia ed elettrodomestici		4.385.246	4.113.922	271.324
Macchine d'ufficio elettroni. ed elettr.		32.538.448	29.297.097	3.241.352

Tab. 6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

MM

Tab. 7 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso: SI RIMANDA AI BILANCI DEGLI ENTI DEL SSR

27

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.
-------------------	---

IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

IMM02 – SI	Per le immobilizzazioni materiali, alcuni degli Enti del SSR si sono 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. Si rinvia alle relative note integrative
-------------------	---

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

IMM03 – SI	Per i cespiti acquistati nell’anno, gli Enti del SSR si sono avvalsi della facoltà di dimezzare forfettariamente l’aliquota normale di ammortamento.
-------------------	--

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

IMM04 –	Per i cespiti di valore inferiore a € 516.46, alcuni degli Enti del SSR si sono 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 –	Nel corso dell’esercizio non sono state effettuate svalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali.
----------------	--

IMM06 – Rivalutazioni.

IMM06 –	Nel corso dell’esercizio non sono state effettuate rivalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali.
----------------	---

IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

IMM07 –	Nel corso dell’esercizio non si sono effettuate capitalizzazioni di costi (la voce CE “Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni” è pari a zero).
----------------	--

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

IMM08 –	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, pignori, pignoramenti ecc?	SI	L’ASUR e l’AOU di Ancona hanno dei gravami. Per i dettagli si rinvia alle note integrative.
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	L’AO Marche Nord ha un contenzioso su un immobile acquisito mediante eredità accettata con beneficio d’inventario per la divisione dell’immobile tra i vari eredi



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?		Si	Per l'ASUR si segnalano i terreni di proprietà del Comune di Montefiore dell'Aso non trasferiti alla ex AUSL n. 12 come da DGR 2334/1996.
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?		Si	Gli Enti del SSR hanno determinato i beni immobili appartenenti al proprio patrimonio disponibile, destinati alla vendita. Si rinvia alle note integrative delle aziende per i dettagli in merito
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)?		Si	L'ASUR ha fornito ulteriori informazioni per le quali si rinvia alla nota integrativa.

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	337.251.802	15.445.046	251.245.040	101.451.808
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:				
	...				
	...				
AAA690	Crediti finanziari v/altre:				
	...				
	...				
TOTALE CREDITI FINANZIARI		337.251.802	15.445.046	251.245.040	101.451.808

Tab. 8 – Movimentazione dei crediti finanziari

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

Tab. 9 – Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2016 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2012 e precedenti	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
AAA660	Crediti finanziari v/Stato					
AAA670	Crediti finanziari v/Regione	68.122.220	7.851.940	3.330.087	6.702.515	15.445.046
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:					
...	...					
AAA690	Crediti finanziari v/altri:					
...	...					
...	...					
TOTALE CREDITI FINANZIARI		68.122.220	7.851.940	3.330.087	6.702.515	15.445.046

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

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/16 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
AAA660	Crediti finanziari v/Stato			
AAA670	Crediti finanziari v/Regione		101.451.808	
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:			
...	...			
AAA690	Crediti finanziari v/altri:			
...	...			
...	...			
TOTALE CREDITI FINANZIARI		101.451.808		

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

CODICE MOD. SP	TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore contabile
AAA710	Partecipazioni:	26.630	-	-	26.630	-	-	-	-	2.040	24.590
	Partecipazioni in imprese collegate	15.500	-	-	15.500	-	-	-	-	-	15.500
	Partecipazioni in altre imprese	11.130	-	-	11.130	-	-	-	-	2.040	9.090
AAA720	Altri titoli:	1.162	-	-	1.162	-	-	-	-	-	1.162
AAA730	Titoli di Stato		-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA740	Altre Obbligazioni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA750	Titoli azionari quotati in Borsa	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA760	Titoli diversi	1.162	-	-	1.162					-	1.162
	TOTALE	27.792	-	-	27.792	-	-	-	-	2.040	25.752

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

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:										
Partecipazioni in imprese collegate:										
Montefeltro Salute Srl Sassocorvaro (PU) SRL 50.000 0,60 368.465 3.445.889 2.227 31.00% 15.500 costo										
Partecipazioni in altre imprese:										
Consorzio Metis	Pisa	consorzio	99.418	1,00	840.006	2.106.362	120.321	9,09%	9.038	costo
Cooperativa Sociale La Meridiana	Macerata	cooperativa	14.976	0,87	524.008	2.023.610	221.454	0,34%	52	costo

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

DETtaglio partecipazioni	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore finale
Partecipazioni in imprese colleg.	15.500	-	-	15.500	-	-	-	-	-	15.500
Montefeltro Salute Srl	15.500	-	-	15.500	-	-	-	-	-	15.500
Partecipazioni in altre imprese:	9.090	-	-	9.090	-	-	-	-	-	9.090
Consorzio Metis	9.038	-	-	9.038	-	-	-	-	-	9.038
Cooperativa Sociale La Meridiana	52	-	-	52	-	-	-	-	-	52

Tab. 14 – Dettagli e movimentazioni delle 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	Il credito finanziario v/Regione corrisponde al credito della GSA nei confronti della gestione ordinaria per: i) le risorse perimetrate sanità incassate dalla Regione prima del 2012, e non ancora versati al conto Sanità e iii) le risorse regionali aggiuntive destinate alla sanità non ancora versate sul conto sanità.



Rimanenze

CODICE MOD SP	RIMANENZE	Valore Iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Incrementi	Decrementi	Valore Finale	Di cui scorte di reparto
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	30.047.790	339.840	3.137.237	18.970	33.505.897	4.448.103
	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	29.750.416	339.840	3.129.546	0	33.219.802	4.403.740
	Medicinali senza AIC	297.374	0	7.692	18.970	286.095	44.363
	Emoderivati di produzione regionale	0	0	0	0	0	0
ABA030	Sangue ed emocomponenti	0	0	0	0	0	0
ABA040	Dispositivi medici:	27.870.075	0	1.031.300	891.570	28.009.805	19.597.776
	Dispositivi medici	22.444.440	0	867.190	524.801	22.786.829	15.229.291
	Dispositivi medici impiantabili attivi	151.366	0	10.070	39.915	121.521	80.968
	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	5.274.268	0	154.040	326.854	5.101.455	4.287.517
ABA050	Prodotti dietetici	539.629	0	30.582	17.737	552.474	135.725
A8A060	Materiali per la profilassi (vaccini)	1.145.491	0	154.341	222	1.299.610	768.391
ABA070	Prodotti chimici	62.525	0	8.418	65	70.879	29.195
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	8.637	0	923	3.205	6.355	5.115
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	79.580	0	29.275	0	108.855	28.916
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	0	0	0	0	0	0
	RIMANENZE BENI SANITARI	59.753.727	339.840	4.392.077	931.769	63.553.874	25.013.221
ABA120	Prodotti alimentari	130.709	0	3.566	32.363	101.912	202
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	490.832	0	7.117	92.107	405.843	30.171
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	5.993	0	489	0	6.482	328
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	1.053.130	0	15.853	74.076	994.907	79.452
ABA160	Materiale per la manutenzione	130.722	0	8.169	36.448	102.444	3.330
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	11.602	0	11.696	4.518	18.780	1.388
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	0	0	0	0	0	0
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	1.822.988	0	46.890	239.511	1.630.368	114.872

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

RIM01 – Svalutazioni.

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 pogni, 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 rimanenze a prezzi di mercato e la loro valutazione a bilancio?	NO	
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	

32

Crediti

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/Statuto per spesa corrente e conti:							
ABA210	Crediti v/Statuto per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000	974.233.771	2.050.027.726	2.248.504.090	775.757.407	0	
ABA220	Crediti v/Statuto per spesa corrente - FSN	78.089.614	44.711.748	48.511.106	74.290.256	0	
ABA230	Crediti v/Statuto per mobilità attiva extraregionale	231.544	112.903.744	112.921.418	213.870	0	
ABA240	Crediti v/Statuto per mobilità attiva internazionale	0	0	0	0	0	
ABA250	Crediti v/Statuto per conto quota fabbisogno sanitario regionale standard	0	0	0	0	0	
ABA260	Crediti v/Statuto per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	2.033.426	2.953.974	4.957.277	30.124	0	
Crediti v/Statuto - altro							
ABA270	Crediti v/Statuto per spesa corrente - altro	180.524	31.504	0	212.028	0	
CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI							
ABA 280	Crediti v/Statuto per finanziamenti per investimenti	195.125.653	6.712.230	17.321.854	184.516.030	0	
...							
...							
CREDITI V/STATO - RICERCA							
ABA300	Crediti v/Statuto per ricerca corrente - Ministero della Salute	396.008	0	396.008	0	0	
ABA310	Crediti v/Statuto per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	365.707	769.010	349.457	785.260	0	
ABA320	Crediti v/Statuto per ricerca - altre Amministrazioni centrali	36.950	0	15.400	21.550	0	
ABA330	Crediti v/Statuto per ricerca - finanziamenti per investimenti	0	0	0	0	0	
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	738.629	28.449	60.025	707.053	37.221	
TOTALE CREDITI V/STATO		1.251.431.828	2.218.138.384	2.433.036.636	1.036.533.577	37.221	
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 Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP	284.980.435	554.933.641	515.058.624	324.855.452	0	
ABA380	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF	48.822.108	232.214.000	216.400.435	64.635.673	0	
ABA390	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	626.524	3.376.249	626.524	3.376.249	0	
ABA400	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	0	0	0	0	0	
ABA410	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	0	0	0	0	0	
ABA420	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per conto quota FSR	0	0	0	0	0	
ABA430	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	2.318.977	0	2.318.977	0	0	
ABA440	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	150.000	900.000	150.000	900.000	0	
ABA450	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	48.020.990	189.392	0	48.210.382	644	
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	0	0	0	0	0	
...							
...							
CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO							
ABA480	Crediti v/Regione o P.a. per finanziamenti per investimenti	110.446.094	90	15.745	110.430.440	-	
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo di dotazione	0	0	0	0	0	
Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:							
ABA500	Crediti v/Regione o P.a. per ripiano perdite	0			0		
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0			0		
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostruzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0			0		
TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA		495.365.128	791.613.372	734.570.305	552.408.196	644	

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



CODICE MOD SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
ABA530	CREDITI V/COMUNI	5.493.587	2.600	597.867	4.898.320	368.879
CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE						
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	0			0	0
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	0			0	0
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	0	0	0	0	0
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	0			0	
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	4.151.243	49.066	673.088	3.527.221	404.766
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	4.151.243	49.066	673.088	3.527.221	404.766
CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI						
ABA620	Crediti v/enti regionali:	4.562.617	45.064	106.278	4.501.404	557.425
	AGENZIA REGIONALE SANITARIA	4.541.207	17.841	105.720	4.453.329	556.010
	ARPAM AGENZIA REGIONALE PER LA PROTEZIONE AMBIENTALE DELLE MARCHE	21.410	27.223	558	48.075	1.415
	...					
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gesionali:	698.794	0	628.856	69.938	0
	...					
ABA640	Credito v/altre partecipate:	0			0	
	...					
ABA650	CREDITI V/ERARIO	4.650.584	671.330	22.322	5.299.591	0
	...					
CREDITI V/ALTRI						
ABA670	Crediti v/clienti privati	54.113.410	11.561.107	11.879.398	53.795.120	4.821.619
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	5.206.699	0	342.161	4.864.538	0
	...					
	...					
ABA690	Crediti v/altre soggetti pubblici	14.450.716	415.738	146.046	14.720.409	895.122
	...					
ABA700	Crediti v/altre soggetti pubblici per ricerca	18.200	0	0	18.200	0
	...					
	...					
ABA710	Altri crediti diversi	5.106.672	182.640	472.142	4.817.170	0
	...					

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



34

CODICE MOD SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Riclassificazioni	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.L.vo 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	45.859	37.395	0	37.395	45.859
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	431.842		5.497	53.409	383.931
TOTALE CREDITI V/STATO						
		477.701	37.395	5.497	90.804	429.790

	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 Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP						
ABA380	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF					
ABA390	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR					
ABA400	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale					
ABA410	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale					
ABA420	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR					
ABA430	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
ABA440	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
ABA450	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro					
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:					
...						
...						
CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO						
ABA480	Crediti v/Regione o P.a. per finanziamenti per investimenti					
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo di dotazione					
Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:						
ABA500	Crediti v/Regione o P.a. per ripiano perdite					
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005					
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostruzione nsorse da investimenti esercizi precedenti					
TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA						
		0	0	0	0	0

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



CODICE MOD SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Riclassificazioni	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
ABA530	CREDITI V/COMUNI	1.213.446		915.704	713.079	2.842.229
	...					
	...					
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione					
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione					
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	0	0	0	0	0
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	249.696	-37.395	21.504	4.279	229.525
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	249.696	-37.395	21.504	4.279	229.525
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
ABA620	Crediti v/enti regionali:	174.627		0	0	174.627
	...					
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gesionali:		69.663	0	69.663	
	...					
ABA640	Credito v/altre partecipate:					
	...					
	...					
ABA650	CREDITI V/ERARIO					
	...					
	...					
	CREDITI V/ALTRI					
ABA670	Crediti v/clienti privati	12.427.806	0	2.871.895	1.542.382	13.757.319
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie					
	...					
	...					
ABA690	Crediti v/alti soggetti pubblici	2.075.602		453.662	17.108	2.512.157
	...					
	...					
ABA700	Crediti v/alti soggetti pubblici per ricerca					
	...					
	...					
ABA710	Altri crediti diversi	0	0	0	0	0
	...					
	...					

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



CODICE MOD SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2015 PER ANNO DI FORMAZIONE					
		Anno 2012 e precedenti	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	
CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE							
Crediti v/Stato per spesa corrente e conti:							
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000	0	0	313.443.757	274.344.379	187.969.271	
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	12.450.013	18.038.917	13.914.212	12.606.208	17.280.905	
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	0	0	0	0	213.870	
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale						
ABA250	Crediti v/Stato per conto quota fabbisogno sanitario regionale standard						
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0	0	10.000	20.124	0	
Crediti v/Stato - altro							
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	43.851	2.308	0	24.614	141.254	
CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI							
ABA 280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	174.727.459	0	3.053.399	0	6.735.173	
...							
...							
CREDITI V/STATO - RICERCA							
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute						
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	350.231	58.620	139.141	0	237.268	
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	10.000	0	11.550	0	0	
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti						
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	306.788	43.622	16	72.099	284.529	
TOTALE CREDITI V/STATO							
		187.888.341	18.143.468	330.572.076	287.067.423	212.862.269	

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 Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP	0	0	88.951.582	0	235.903.871
ABA380	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF	0	0	6.949.389	28.781.500	28.904.784
ABA390	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR			3.376.249		
ABA400	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale					
ABA410	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale					
ABA420	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per conto quota FSR					
ABA430	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
ABA440	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					900.000
ABA450	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	47.849.074		143.636	217.672	
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:					
...						
...						
CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO						
ABA480	Crediti v/Regione o P.a. per finanziamenti per investimenti	110.007.858	244.407	178.175	0	0
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo di dotazione					
Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:						
ABA500	Crediti v/Regione o P.a. per ripiano perdite					
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005					
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostruzione risorse da investimenti esercizi precedenti					
TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA						
		110.007.858	48.093.481	99.455.395	28.925.136	265.926.326

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



CODICE MOD SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2015 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2012 e precedenti	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
ABA530	CREDITI V/COMUNI	2.313.946	1.291.785	249.152	136.132	907.305
	...					
	...					
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione					
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione					
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni					
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	1.134.966	385.949	114.142	60.565	1.831.599
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	1.134.966	385.949	114.142	60.565	1.831.599
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
ABA620	Crediti v/enti regionali:	3.484.221	246.012	4.411	37.793	728.966
	...					
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gesionali:	69.807	0	26	70	35
	...					
ABA640	Credito v/altre partecipate:					
	...					
	...					
ABA650	CREDITI V/ERARIO	1.079.450	90.356	4.636	2.278.899	1.846.250
	...					
	...					
	CREDITI V/ALTRI					
ABA670	Crediti v/clienti privati	14.800.819	2.438.021	7.370.454	20.240.736	8.945.090
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatone	3.842.662	621.254	264.743	84.973	50.906
	...					
	...					
ABA690	Crediti v/alti soggetti pubblici	12.715.702	288.686	68.878	146.253	1.500.890
	...					
	...					
ABA700	Crediti v/alti soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	18.200	0
	...					
	...					
ABA710	Altri crediti diversi	2.122.450	29.115	1.486.325	536.107	643.173
	...					
	...					

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



CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2016 PER SCADENZA			
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni	
CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE					
Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:					
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	307.716.764	468.040.643	-	
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	20.054.628	54.235.628	-	
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	213.870	-	-	
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	30.124	-	-	
Crediti v/Stato - altro:					
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	166.169	-	-	
CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI					
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	15.925.265	168.590.765	-	
CREDITI V/STATO - RICERCA					
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	-	-	-	
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	785.260	-	-	
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	21.550	-	-	
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	-	-	-	
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	323.122	-	-	
TOTALE CREDITI V/STATO		345.236.752	690.867.035	-	
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	223.457.592	101.397.860	-	
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF	17.331.488	47.304.185	-	
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	3.376.249	-	-	
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	900.000	-	-	
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	48.210.384	-	-	
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	-	-	-	
CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO					
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	3.877.999	106.552.441	-	
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	-	-	-	
Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:					
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	-	-	-	
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	-	-	-	
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	
TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA		297.153.711	255.254.486	-	

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



CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI	2.056.091	-	-

	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

	3.297.696	-
	3.297.696	-

	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI
ABA620	Crediti v/enti regionali:
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:
ABA640	Crediti v/altre partecipate:

	4.326.776	-
	275	-
	-	

ABA650	CREDITI V/ERARIO

5.299.592	-	-

	CREDITI V/ALTRI
ABA670	Crediti v/clienti privati
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie
ABA690	Crediti v/alti soggetti pubblici
ABA700	Crediti v/alti soggetti pubblici per ricerca
ABA710	Altri crediti diversi

51.196.783	10.749.263	
39.496.267	541.617	-
4.864.538	-	-
2.000.607	10.207.646	-
18.200	-	-
4.817.170	-	-

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

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

Tab. 25 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto: SI RIMANDA AI BILANCI DEGLI ENTI DEL SSR

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.

CRED01 – NO	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	NO	

40

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

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	Costo storico	Esercizi precedenti			Movimenti dell'esercizio					Valore netto
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni	Cessione (valore netto)	
Partecipazioni in imprese controllate	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Partecipazioni in imprese collegate	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Partecipazioni in altre imprese	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	24.765	-	-	24.765	-	-	-	-	-	24.765
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	24.765	-	-	24.765	-	-	-	-	-	24.765

Tab. 26 – 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. 27 – Elenco e informativa delle partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni

DETALLO 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	
Partecipazioni in imprese controllate:									
...									
Partecipazioni in imprese collegate:									
...									
Partecipazioni in altre imprese:									
...									
Altri titoli (diversi dalle partecipazioni):									
...									

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

Altre informazioni relative alle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
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		
---	----	--	--

Disponibilità liquide

CODICE MOD SP	DISPONIBILITÀ LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	1.235.798	73.970	167.798	1.141.970
ABA770	Istituto Tesoriere	251.233.279	4.230.285.773	3.869.023.128	612.495.924
ABA780	Tesoreria Unica	0		0	0
ABA790	Conto corrente postale	2.114.287		910.658	1.203.629

Tab. 29 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

DL01 – Fondi vincolati.

DL01 –	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?	NO	
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	

Ratei e risconti attivi

CODICE MOD CE	RATEI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVO CE		
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	6.308	
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	23.493	
	TOTALE RATEI ATTIVI	29.802	0,00

Tab. 30 – Ratei attivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE): SI RIMANDA AI BILANCI DEGLI ENTI DEL SSR

612

612

CODICE MOD CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	77.536	
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	39	
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	94.306	
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	336	
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	3.859	
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	30	
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	140	
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attr. Sanitarie e scientifiche	18.288	
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	141.344	
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	30.770	
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	16.556	
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	5.247	
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	150.858	147.902
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	20.423	1.371
TOTALE RISCONTI ATTIVI		559.731	149.273

Tab. 31 – Risconti attivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE): SI RIMANDA AI BILANCI DEGLI ENTI DEL SSR

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

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	4.017.934	0	0	0	721.240	0	4.739.174
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	931.611.260	-4.527	40.941.584	-47.078.821	-685.744	0	924.783.752
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	250.583.048	-4.530	634.837	-14.373.890	0	0	236.839.465
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	110.726.144	0	230.644	-519.106	288.462	0	110.726.144
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	110.726.144	0	230.644	-519.106	288.462	0	110.726.144
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	0	0	0	0	0	0	0
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	0	0	0	0	0	0	0
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	496.016.096	0	87.427	-16.201.322	-165.055	0	479.737.146
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	999.870	0	84.716	-167.854	-855	0	915.877
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	73.286.102	3	39.903.960	-15.816.549	-808.296	0	96.565.120
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	19.975.978	0	4.076.988	-3.491.329	-196.377	0	20.365.260
PAA110	ALTRI RISERVE	46.060.673	185.649.256	708.746	-1.112.735	-421.557	0	230.884.383
PAA120	Riserve da rivalutazioni	1.246.150	0	0	0	0	0	1.246.150
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	6.041.219	0	151.697	0	-3.161	0	6.189.755
PAA140	Contributi da reinvestire	1.070.504	4.530	0	-1.435	8.258	0	1.081.857
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	49.017	715.602	0	0	0	0	764.619
PAA160	Riserve diverse	37.653.783	184.929.125	557.049	-1.111.300	-426.655	0	221.602.002
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	0	0	0	0	0	0	0
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	0						0
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0						0
PAA200	Altro	0						0
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	124.101.282	-120.983.779	1.234	0	0	0	3.118.737
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	64.662.184	-64.660.950	0	0	-1.234	24.860.046	24.860.046
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	1.190.429.311	0	45.728.551	-51.682.884	-583.673	24.860.046	1.208.751.350

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

Tab. 33 – Dettaglio finanziamenti per investimenti (ultimi 3 esercizi): SI RIMANDA AI BILANCI DEGLI ENTI DEL SSR

DET TAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/2013 e precedenti	Valore al 31/12/2014	Valore al 31/12/2015 (Valore iniziale)	
Valore iniziale	810.206	4.605.462	5.144.818	6.041.219
Incrementi	3.845.255	539.356	935.576	166.036
Utilizzi	50.000	0	39.175	17.500
Valore finale	4.605.462	5.144.818	6.041.219	6.189.755

Tab. 34 – Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

DET TAGLIO CONTRIBUTI DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/2013 e precedenti	Valore al 31/12/2014	Valore al 31/12/2015 (Valore iniziale)	
Valore iniziale	18.268	767.369	999.982	1.070.504
Incrementi	749.101	232.612	74.947	11.353
Utilizzi	0	0	4.425	0
Valore finale	767.369	999.982	1.070.504	1.081.857

Tab. 35 – Dettaglio contributi da reinvestire

Illustrazione analitica delle cause di variazione del patrimonio netto.	
PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	

PN01 –	Nell'esercizio sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti. Si rimanda alle singole Note Integrative degli Enti del SSR.
--------	--

26/11

PN02 – Fondo di dotazione

PN02 –	Il fondo di dotazione ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente. Si rimanda alle singole Note Integrative degli Enti del SSR.
---------------	--

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)?	SI	1) Gli Enti del SSR hanno proceduto alla rettifica in c/esercizio del 100% del valore dei cespiti acquistati nel 2016 2) La riclassificazione a riserve di 184 mln è relativa agli utili 2012-2015 della GSA, la cui destinazione è stata individuata con la DGR n. 820/2017

Fondi per rischi e oneri

CODICE MOD SP	FONDI RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	12.958.522	0	0	788.874	12.169.647
PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	148.581.472	20.006.404	-732.635	11.845.148	156.010.093
PBA020	<i>B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali</i>	47.026.938	6.807.653	-1.730.287	5.382.832	46.721.473
PBA030	<i>B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente</i>	17.329.505	2.848.143	2.051.090	2.023.971	20.204.767
PBA040	<i>B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato</i>	0	0	0	0	0
PBA050	<i>B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)</i>	54.883.304	5.000.000	0	2.210.206	57.673.098
PBA060	<i>B.II.5) Altri fondi rischi</i>	29.341.724	5.350.608	-1.053.438	2.228.140	31.410.754
PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	25.684.848	2.946.750.151	0	2.936.766.489	35.668.510
PBA080	<i>B.III.1) FSR indistinto da distribuire</i>	0	2.879.651.491	0	2.879.614.896	36.595
PBA090	<i>B.III.2) FSR vincolato da distribuire</i>	8.037.152	44.803.836	0	46.048.123	6.792.865
PBA100	<i>B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi plessi</i>	0	0	0	0	0
PBA110	<i>B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</i>	14.660.080	14.343.031	0	2.127.986	26.875.126
PBA120	<i>B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</i>	0	0	0	0	0
PBA130	<i>B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca</i>	559.429	395.904	0	552.686	402.646
PBA140	<i>B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti</i>	2.428.187	7.555.889	0	8.422.798	1.561.278
PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	17.243.861	2.220.620	82.421	2.276.687	17.270.214
PBA160	<i>B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato</i>	5.149.932	499.355	0	581.733	5.067.553
PBA170	<i>B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)</i>	8.723.374	1.006.224	82.421	1.098.548	8.713.472
PBA180	<i>B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca</i>	1.676.153	150.000	0	184.395	1.641.759
PBA190	<i>B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati</i>	1.694.402	565.041	0	412.012	1.847.430
PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	163.619.837	44.103.703	732.635	37.843.497	170.612.677
PBA210	<i>B.V.1) Fondi integrativi pensione</i>	0				0
PBA220	<i>B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali</i>	22.889.571	6.096.882	0	0	28.986.453
PBA230	<i>B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente</i>	660.406	3.931.426	0	0	4.591.832
PBA240	<i>B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLSMCA</i>	17.674.934	1.952.512	0	0	19.627.446
PBA250	<i>B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai</i>	4.554.231	212.944	0	0	4.767.175
PBA260	<i>B.V.3) Altri fondi per oneri e spese</i>	140.730.265	38.006.821	732.635	37.843.497	141.626.224
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI	368.088.538	3.013.080.878	82.421	2.989.520.696	391.731.141

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

Tab. 37 38-39-40 – Dettaglio quota inutilizzata contributi: SI RIMANDA AI BILANCI DEGLI ENTI DEL SSR

Illustrazione dei criteri utilizzati per la determinazione dell'entità dei fondi, nonché degli estremi dei verbali del Collegio Sindacale come specificato nella seguente tabella.



SI RINVIA ALLE NOTE INTEGRATIVE DEGLI ENTI DEL SSR.

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)?	SI	L'importo del FSR indistinto da distribuire, pari a Euro 36.595 si riferisce alla quota del fondo disimpegnata alla chiusura dell'esercizio finanziario e impegnata nel 2017 secondo le modalità indicate dal Tavolo di monitoraggio degli adempimenti.

Trattamento di fine rapporto

CODICE MOD. SP	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Utilizzi dell'esercizio	Valore finale
PCA000	Fondo per premi operosità medici SUMAI	15.045.953	1.103.753	- 536.163	15.613.543
PCA010	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente	-	-	-	-
	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	15.045.953	1.103.753	- 536.163	15.613.543

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

Illustrazione dei criteri utilizzati per la determinazione dell'entità dei fondi, come specificato nella seguente tabella.

Fondo	Criteri di determinazione
Fondo premio operosità SUMAI	L'accantonamento al fondo viene effettuato solo per il personale a tempo indeterminato dopo un anno di servizio e viene calcolato sulla base di una mensilità per ogni anno di servizio prestato (ore di incarico) e sulla base delle voci stipendiali indicate nel contratto e sul premio di collaborazione (tredicesima mensilità)

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	NO	

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

Debiti

CODICE MOD SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
			Incrementi	Decrementi			
PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	4.344.360	0	1.133.337	3.211.023	0	0
PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	1.162.718.000	2.252.712.613	2.330.215.461	1.085.215.152	0	0
PDA020	D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	1.201.320	142.942.894	143.761.931	382.283		
PDA030	D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale				0		
PDA040	D.II.3) Conto quota FSR v/Stato	1.161.320.080	2.109.769.181	2.186.430.057	1.084.659.205		
PDA050	D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca				0		
PDA060	D.II.5) Altri debiti v/Stato	196.600	537	23.473	173.664	0	0
PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	110.984	4.984.332	3.731.632	1.363.684	0	0
PDA080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	0	3.701.636	3.697.039	4.597		
PDA090	D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale				0		
PDA100	D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale				0		
PDA110	D.III.4) Conto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma				0		
PDA120	D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	110.984	1.282.696	34.593	1.359.087		
PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	16.986.752	14.748.540	17.322.347	14.412.944	6.831.930	0
PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	2.053.564	80.589	470.636	1.663.517	340.389	0
PDA150	D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	288.156	0	199.325	88.831	0	0
PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR				0		
PDA170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA				0		
PDA180	D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA				0		
PDA190	D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione				0		
PDA200	D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione				0		
PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	288.156		199.325	88.831		
PDA220	D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	1.765.408	80.589	271.312	1.574.685	340.389	
PDA230	D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	0			0		
PDA240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	3.106.815	16.197.838	18.428.767	875.886	0	0
PDA250	D.VI.1) Debiti v/enti regionali	768.672	16.197.838	16.197.274	769.236	0	
PDA260	D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali	2.338.143	0	2.231.493	106.650		
PDA270	D.VI.3) Debiti v/altre partecipate	0			0		
PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	407.106.839	90.083.836	49.876.516	447.314.159	114.814.246	5.305.758
PDA290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	78.852.780	29.049.633	7.628.620	100.273.793	20.724.052	0
PDA300	D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	328.254.060	61.034.203	42.247.896	347.040.366	94.090.194	5.305.758
PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	0			0		
PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	48.438.746	2.591.608	5.941.773	45.088.580		
PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	49.579.595	553.953	739.815	49.393.733		
PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	150.889.653	3.634.428	1.361.971	153.162.109	2.033	0
PDA350	D.XI.1) Debiti v/altre finanziatori	0			0		
PDA360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti	139.669.970	1.774.476	348.691	141.095.755		
PDA370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie	2.773.376	1.292.222	953.358	3.112.240		
PDA380	D.XI.4) Altri debiti diversi	8.446.306	567.730	59.922	8.954.114	2.033	0
TOTALE DEBITI		1.845.335.307	2.385.587.735	2.429.222.255	1.801.700.787	121.988.598	5.305.758

Tab. 38 – Consistenza e movimentazioni dei debiti



287

CODICE MOD. SP	DEBITI
PDA000	MUTUI PASSIVI

	DEBITI V/STATO
PDA020	Debiti v/Statuto per mobilità passiva extraregionale
PDA030	Debiti v/Statuto per mobilità passiva internazionale
PDA040	Acconto quota FSR v/Statuto
PDA050	Debiti v/Statuto per restituzione finanziamenti - per ricerca:
PDA060	Altri debiti v/Statuto

	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma

PDA130	DEBITI V/COMUNI:
PDA150	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE

PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni
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	

PDA240	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI
PDA250	Debiti v/enti regionali
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali
PDA270	Debiti v/altre partecipate

PDA280	DEBITI V/FORNITORI:
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie
PDA300	Debiti verso altri fornitori

PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE
PDA320	DEBITI TRIBUTARI

PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE

PDA340	DEBITI V/ALTRI:
PDA350	Debiti v/altri finanziatori
PDA360	Debiti v/dipendenti
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie
PDA380	Altri debiti diversi:

DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
2012 e precedenti	2013	2014	2015	2016
553.073	-	-	2.657.951	-

120.222	3.583	383.427.735	275.947.853	425.715.759
-	-	-	-	382.283
-	-	383.427.683	275.921.113	425.310.409
120.222	3.583	52	26.740	23.067

1.390	570	-	3.298	1.358.426
-	-	-	4.597	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
1.390	570		3.298	1.353.829

3.025.242	750.502	842.761	562.456	9.231.983
-	-	-	-	88.831

-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
686.582	57.152	130.534	108.691	591.726
-	-	-	-	-
686.582	57.152	130.534	108.691	680.557

113.239	35.401	93.062	83.969	550.216
102.938	2.862	67.272	49.988	546.176
10.300	32.539	25.789	33.981	4.040
-	-	-	-	-

23.691.163	7.406.251	10.402.935	27.051.228	378.762.583
2.875.200	1.375.919	735.406	9.983.036	85.304.232
20.815.963	6.030.331	9.667.530	17.068.192	293.458.351

				-
35.661	2.831	1.584	6.567	45.041.936

8.308	4.112	6.794	11.780	49.362.740
-	-	-	-	-

5.069.680	1.788.158	764.930	68.236.881	77.302.460
-	-	-	-	-
170.097	21.888	38.454	66.616.698	74.248.618
2.521.194	6.480	1.473	244.229	338.864
2.378.389	1.759.789	725.003	1.375.955	2.714.978

698

Tab. 43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA000	MUTUI PASSIVI	181.589	371.484	2.657.951
	DEBITI V/STATO			
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	469.391.183	615.823.969	-
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	382.283	-	-
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato	-	-	-
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	468.835.236	615.823.969	-
PDA060	Altri debiti v/Stato	-	-	-
		173.664	-	-
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA			
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	1.363.684		
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	4.597		
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	-		
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	-		
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	-		-
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	1.359.087	-	-
		13.378.216		
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE			
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	-		
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-		
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-		
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	-		
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	-		
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	88.831		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	1.549.522	25.163	-
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	-		
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	1.638.353	25.163	-
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	875.886		
PDA250	Debiti v/enti regionali	769.236	-	-
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali	106.650	-	-
PDA270	Debiti v/altre partecipate	-		
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	411.614.159	35.700.000	-
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	100.273.793	-	-
PDA300	Debiti verso altri fornitori	311.340.366	35.700.000	-
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-		
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	45.088.580	-	-
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	49.393.733		
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	152.263.990	898.119	-
PDA350	Debiti v/alti finanziatori	-		
PDA360	Debiti v/dipendenti	141.095.755	-	
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	3.112.240	-	-
PDA380	Altri debiti diversi	8.055.995	898.119	-

Tab. 39 – Dettaglio dei debiti per scadenza



DETtaglio MUTUI		Destinazione	Soggetto erogatore	Referenze nti delibera	Importo iniziale	Scadenza	Debito residuo	Tasso di interesse
ASUR	ex ZT 1 - Lavori di adeguamento di parte dell'ex CRASS di Pesaro che ospiterà il distretto sanitario	Manutenzione straordinaria	BANCA MARCHE	DGR 2808 del 27/11/2001	2.582.265	31/12/2016	-	Fisso: 5,13%
	ex ZT 2 - Completamento corpo Ospedale di Urbino	Manutenzione straordinaria	BANCA MARCHE	DGR 2094 del 10/10/2000	1.704.308	31/12/2019	553.073	Variabile: EURIBOR 6M + 1,68%
	ex ZT 8 - Acquisto attrezzature radiologiche per l'ex ZT 8 di Civitanova	Attrezzature sanitarie	BANCA MPS	Decreto 18/DPS del 08/03/2005	1.452.000	31/12/2016	-	Variabile: EURIBOR 6M + 0,13%
	ex ZT 11 - Acquisto di una parte dell'ex CRASS ed esecuzione di lavori di manutenzione straordinaria	Manutenzione straordinaria	BANCA MARCHE	DGR 1185 del 12/06/2000	1.231.142	31/12/2016	-	Fisso: 5,13%
INRCA	Lavoro Presidio Appignano	Ricostituzione del RSR	BANCA MARCHE	DGR 1384 del 01/10/2012	3.000.000	30/06/2025	2.657.951	Variabile: 6,25% + EURIBOR a 6 MESI MEDIA
TOTALE MUTUI					9.969.735		3.211.023	

Tab. 40 – Dettaglio mutui

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

DB01 – Transazioni

DB01	I debiti verso fornitori non sono sottoposti a procedure di transazione 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	

Ratei e risconti passivi

RATEI PASSIVI	
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)
	Totale

Importo	di cui oltre 12 mesi
13	-
13	-

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

50

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
AA0220	A. 1.C.4) Contributi da privati per ricerca	19.500	
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	29.009	29.009
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	743	743
AA0440- AA0660	Contributo da Prelievo Organi quota 1/3 DGR	40.998	12.983
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	3.319.851	1.322.327
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	2.863	-
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	4.917	-
AA1020	A. 1.B.2. 1) Contributi sa Aziende sanitarie pubbliche della Regione extrafondo vincolati	27.000	-
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	21.820	-
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	5.318.504	240.883
EA0040	E. 1.B. 1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	309.820	230.130
Totale		9.095.025	1.836.076

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

Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
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 SI	



Conti d'ordine

CODICE MOD. SP	CONTI D'ORDINE
PFA000	F.1) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE
PFA010	F.2) DEPOSITI CAUZIONALI
	- altri impegni
	- impegni derivanti da appalti aggiudicati
	- Garanzie ricevute per lavori in corso d'opera o da iniziare aggiudicati
	- Garanzie ricevute per forniture di farmaci, prodotti chimici e mat.san.per assistenza
	- Garanzie per leasing e apparecchi.sanitarie
	- Garanzie ricevute per servizi appaltati
	- Garanzie per noleggi
	- Altre garanzie ricevute
PFA020	F.3) BENI IN COMODATO
PFA030	F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE
	Garanzie ricevute (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)
	Valore cause pendenti
	Canoni di noleggio ancora da pagare
	Beni dell'Azienda presso terzi

Valore iniziale	Incrementi (+)	Decrementi (-)	Valore finale
-	-	-	-
91.706.605	52.976.362	960.058	143.722.909
200.614	-	200.614	-
58.720.924	47.552.999	-	106.273.923
25.278.803	3.749.958	-	29.028.760
4.153.433	-	566.428	3.587.005
79.329	89.580	-	168.910
2.793.950	1.378.559	-	4.172.509
216.968	-	193.016	23.952
262.584	205.266	-	467.850
57.940.388	5.752.235	7.583.795	56.108.828
156.569.499	7.824.776	19.460.099	144.934.177

Tab. 41 – Dettagli e movimentazioni dei conti d'ordine

Altre informazioni relative a conti d'ordine.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
C001. Sono state attivate operazioni di project finance?	NO	
C002. Esistono beni dell'Azienda presso terzi (in deposito, in pegno o in comodato)?	NO	
C003 – 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	

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	2.439.785.005	89.810.716	237.329.300	
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>	0	0	0	
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>	1.640.843	209.166	20.000	

Tab. 50 – Dettagli contributi in conto esercizio

Tab. 51 – Informativa contributi in conto esercizio – si rinvia alle Note Integrative dei bilanci di esercizio degli Enti del SSR e della GSA

CODICE MOD CE	DETALLO RETTIFICA CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI	Contributo assegnato	Quota destinata ad investimenti	Incidenza %
AA0020	Contributi in c/esercizio da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	2.810.566.665	40.122.853	1,4%
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	4.086.076	51.531	1,3%
AA0110	Contributi in c/esercizio da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)		0	#DIV/0!
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	7.770.923	0	0,0%
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca	350.993	0	0,0%
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati	551.491	76.543	13,9%
	TOTALE	2.823.326.149	40.250.926	1,4%
	A quadratura importo rettifiche per destinazione ad investimenti di quote inutilizzate contributi (ante 2016)		45.549	
AA0240	TOTALE rettifiche per destinazione ad investimenti		40.296.476	

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

Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
CT01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	



53

Proventi e ricavi diversi

CODICE MOD CE	DETALLO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITÀ	ASUR	AO Marche Nord	INRCA	AOU Ancona	GSA	SSR
	RICAVI DA MOBILITÀ SANITARIA INFRAREGIONALE (A)						
AA0350	Prestazioni di ricovero	-	131.567.011	38.248.881	219.158.810		
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	-	85.198.964	24.412.626	156.993.311		
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	28.450.349	10.948.753	33.203.908		
AA0380	Prestazioni di File F	-	-		0		
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	-	17.917.697	598.091	28.951.841		
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-	-		0		
AA0410	Prestazioni termali	-	-		0		
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-	-		9.751		
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	2.289.411	0		
	RICAVI DA MOBILITÀ SANITARIA EXTRA REGIONALE (B)						
AA0460	Prestazioni di ricovero	80.423.905	5.712.590	1.536.000	25.231.249		112.903.744
AA0470	Prestazioni ambulatoriali	62.703.918	4.241.750	1.282.516	20.781.705		89.009.889
AA0480	Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	10.584.687	871.926	165.955	1.859.829		13.482.397
AA0490	Prestazioni di File F				0		0
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	2.882.491	598.914	87.529	2.075.037		5.643.971
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	965.860			0		965.860
AA0520	Prestazioni termali Extraregione	2.444.957			0		2.444.957
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	449.362			0		449.362
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	306.297			454.738		761.035
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	86.333			0		86.333
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC				59.940		59.940
					0		0
	TOTALE RICAVI DA MOBILITÀ (A + B)	80.423.905	137.279.601	39.784.881	244.390.059		112.903.744
	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	477.105	3.366.233	48.896	11.938.270		0
	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA EXTRA REGIONALE (D)	129.301	80.822		1.501.201		1.711.324
	TOTALE RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA (C + D)	606.406	3.447.054	48.896	13.439.471		1.711.324
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A + C)	477.105	134.933.243	38.297.776	231.097.080		
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B + D)	80.553.206	5.793.412	1.536.000	26.732.450		114.615.068
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)	81.030.311	140.726.655	39.833.776	257.829.531		114.615.068

Tab. 53 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità



CODICE MOD CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	1.708.566	1.666.633	41.933	2,5%
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	34.129.470	34.989.165	-859.695	-2,5%
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	82.383	37.514	44.869	119,6%
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 57-58)	597.218	635.257	-38.039	-6,0%
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	18.917	13.091	5.826	44,5%
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
TOTALE INTRAMOENIA		36.536.554	37.341.660	-805.106	-2,2%
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	1.448.226	1.439.748	8.478	0,6%
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	27.884.879	28.688.650	-803.771	-2,8%
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	30.407	31.412	-1.005	-3,2%
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex Art. 57-58)	1.521.061	1.527.049	-5.988	-0,4%
BA1250	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)	0	0	0	
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	187.011	50.593	136.418	269,6%
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	
TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)		31.071.584	31.737.452	-665.867	-2,1%
Indennità di esclusività medica per attività di libera professione					-
IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)					
Costi diretti aziendali		2.326.027	2.281.189	44.838	2,0%
Costi generali aziendali		667.840	673.715	-5.875	-0,9%
Fondo di perequazione		2.464.078	2.759.460	-295.382	-10,7%
TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA		1.373.657	1.352.164	21.493	1,6%
		6.831.602	7.066.528	-234.926	-3,3%

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



CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	ASUR	AO MARCHE NORD	AOU ANCONA	INRCA
BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	75.554	1.409	-	-
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	75.475			
BA0050	Medicinali senza AIC	79	1.409		
BA0060	Emoderivati di produzione regionale	-	-	-	-
BA0070	Sangue ed emocomponenti	-	-	-	-
BA0210	Dispositivi medici:	-	-	-	-
BA0220	Dispositivi medici	-	-	-	-
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi	-	-	-	-
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	-	-	-	-
BA0250	Prodotti dietetici	-	-	-	-
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-	-	-
BA0270	Prodotti chimici	-	-	-	-
BA0280	Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	-	-
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari:	135.793			
	...	-	-	-	-
	...	-	-	-	-
BA0320	Prodotti alimentari				
BA0330	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere				
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti				
BA0350	Supporti informatici e cancelleria				
BA0360	Materiale per la manutenzione				
BA0370	Altri beni e prodotti non sanitari:				
	...				
	...				
	TOTALE	211.347	1.409	-	-

Tab. 42 – Dettaglio rimborsi da aziende sanitarie pubbliche della Regione per acquisti di beni

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

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

Acquisti di beni

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE	Distribuzione		Totale
	Diretta	Per conto	
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:			
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	177.662.848	53.986.771	231.649.619
Medicinali senza AIC	73.362	0	73.362
Emoderivati di produzione regionale			0
Prodotti dietetici	389.210	0	389.210
TOTALE	178.125.420	53.986.771	232.112.191

Tab56 – Dettaglio acquisti di beni sanitari per tipologia di distribuzione

AB01 – Acquisti di beni

AB01	Ciascuna tipologia di bene, compreso nelle voci relative agli acquisti di beni sanitari e non sanitari, è monitorata attraverso il sistema gestionale del magazzino, che rileva ogni tipologia di movimento, in entrata e in uscita.		
-------------	--	--	--

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?	SI	Prevalentemente si tratta di Sacche NTP e medicinali senza AIC
AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	

Acquisti di servizi

CODICE MOD. CE	DETALLO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITÀ'	ASUR	AOU OSPEDALI RIUNITI ANCONA	AOU OSPEDALI RIUNITI MARCHE NORD	INRCA	GSA	SSR
	COSTI DA MOBILITÀ SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	367.353.163	-	-	-	-	-
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base	-			-	-	-
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	-			-	-	-
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	70.740.049			-	-	-
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	258.097.671			-	-	-
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-			-	-	-
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	38.612.493			-	-	-
BA1040	Acquisto prestazioni territoriali in convenzione	-			-	-	-
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario	11.567			-	-	-
BA1150	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	1.891.384			-	-	-
	COSTI DA MOBILITÀ SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)	148.778.000	-	-	-	134.076	148.912.076
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base	625.179			-	-	625.179
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	2.893.899			-	-	2.893.899
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	20.975.654			-	-	20.975.654
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	-			-	-	-
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	-			-	-	-
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	116.946.905			-	134.076	117.080.981
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	5.546.888			-	-	5.546.888
BA1060	Acquisto prestazioni territoriali in convenzione	1.192.957			-	-	1.192.957
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario	796.518			-	-	796.518
	TOTALE COSTI DA MOBILITÀ (A+B)	516.131.163	-	-	-	134.076	148.912.076
	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	14.592.523	91.853	472.754	1.141.308	472.754	-
	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)	252.048	-	49.953	17.038	-	319.039
	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA (C+D)	14.844.571	91.853	522.707	1.158.346	472.754	319.039
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)	381.945.686	91.853	472.754	1.141.308	472.754	-
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)	149.030.048	-	49.953	17.038	134.076	149.231.115
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)	530.975.734	91.853	522.707	1.158.346	606.830	149.231.115

Tab. 43 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità




CODICE MOD CE	DETALGO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al	Valore CE al	Variazioni	Variazioni
		31/12/2016	31/12/2015	importo	%
BA0410	Acquisti servizi sanitari per medicina di base	171.309.091	172.838.403	-1.529.312	-0,9%
BA0420	- da convenzione	170.617.274	172.213.223	-1.595.949	-0,9%
BA0430	Costi per assistenza MMG	121.689.690	122.580.654		
BA0440	Costi per assistenza PLS	23.720.267	23.948.273		
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale	17.468.670	16.716.104		
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	7.738.647	8.968.192		
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0		
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	691.817	625.179		
BA0490	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	245.585.053	249.383.319	-3.798.266	-1,5%
BA0500	- da convenzione	243.596.029	246.689.420		
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0		
BA0520	- da pubblico (Extraregione)	1.989.024	2.693.899		
BA0530	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	73.948.775	70.101.554	3.847.221	5,5%
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	95.644	81.294		
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	21.570.478	20.975.810		
BA0570	- da privato - Medici SUMAI	19.196.317	18.897.414		
BA0580	- da privato	28.565.029	25.394.187		
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Polyclinici privati	34.001	12.148		
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	162	0		
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	14.254.131	11.329.000		
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	14.276.736	14.053.039		
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	4.521.307	4.752.849		
BA0640	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	68.495.069	68.895.920	-400.851	-0,6%
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0		
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	4.343.369	4.621.442		
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	87.232	73.286		
BA0680	- da privato (intraregionale)	64.053.580	64.185.150		
BA0690	- da privato (extraregionale)	10.888	16.043		
BA0700	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	24.578.654	25.261.665	-683.011	-2,7%
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	543.873	570.833		
BA0730	- da pubblico (Extraregione)	0	0		
BA0740	- da privato	24.034.781	24.690.832		
BA0750	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	15.383.935	14.734.465	649.470	4,4%
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0		
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	9.333	0		
BA0780	- da pubblico (Extraregione)	0	0		
BA0790	- da privato	15.374.602	14.734.465		

SEGUE...



58

CODICE MOD CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
BA0800	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	215.919.280	218.035.496	-2.116.216	-1,0%
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0		
BA0830	- da pubblico (Extraregione)	109.810.665	116.946.905		
BA0840	- da privato	70.645.985	67.321.619		
BA0850	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati</i>	0	0		
BA0860	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati</i>	0	0		
BA0870	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private</i>	70.645.985	66.686.957		
BA0880	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati</i>	0	634.662		
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	35.462.630	33.766.973		
BA0900	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	21.192.598	19.757.874	1.434.724	7,3%
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	-
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	796.207	885.820		
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggetto a compensazione	122.506	49.666		
BA0940	- da privato (intraregionale)	20.273.885	18.822.388		
BA0950	- da privato (extraregionale)	0	0	0	-
BA0960	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	9.976.591	6.880.620	3.095.971	45,0%
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale			0	-
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	89.868	61.632		
BA0990	- da pubblico (Extraregione)	6.610.569	5.546.888		
BA1000	- da privato (intraregionale)	3.271.918	1.246.134		
BA1010	- da privato (extraregionale)	4.236	25.966		
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	-
BA1030	Acquisto prestazioni termali in convenzione	4.037.420	4.462.296	-424.876	-9,5%
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0		
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0		
BA1060	- da pubblico (Extraregione)	1.179.184	1.192.957		
BA1070	- da privato	2.447.429	2.712.125		
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	410.807	557.214		

Tab. 44 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – I parte



CODICE MOD CE	DETtaglio ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al	Valore CE al	Variazioni	Variazioni
		31/12/2016	31/12/2015	importo	%
BA1090	Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	29.811.682	30.305.872	-494.190	-1,6%
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale			0	-
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	490.008	251.095		
BA1120	- da pubblico (Extraregione)	1.094.149	796.518		
BA1130	- da privato	28.227.524	29.258.259		
BA1140	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	110.369.166	100.762.204	9.606.962	9,5%
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	44.973.835	45.992.698		
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggetto a compensazione	496.847	428.276		
BA1180	- da privato (intraregionale)	64.548.679	54.150.645		
BA1190	- da privato (extraregionale)	349.805	190.585		
BA1200	Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	31.071.584	31.737.453	-665.869	-2,1%
BA1280	Rimborsi, assegni e contributi sanitari	35.871.412	34.058.042	1.813.370	5,3%
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	1.196.780	1.436.159		
BA1300	Rimborsi per cure all'estero	186.150	366.105		
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	16.292.237	15.782.550		
BA1320	Contributo Legge 210/92	7.515.426	6.538.504		
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	10.680.819	9.934.724		
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
BA1350	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	21.101.043	23.590.106	-2.489.063	-10,6%
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			0	
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	136.208	239.952		
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	20.694.717	23.253.435		
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	7.567.005	8.475.642		
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	1.502.409	1.710.214		
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	4.671.648	5.458.016		
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria	5.961.811	5.929.093		
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria	0	0		
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	991.844	1.680.469		
BA1450	Rimborsò oneri stipendiali del personale sanitario in comando	270.118	96.719		
BA1460	Rimborsò oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
BA1470	Rimborsò oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	28.421	96.719		
BA1480	Rimborsò oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	241.697	0		
BA1490	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	17.805.476	16.627.210	1.178.266	7,1%
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	178.090	95.990		
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	413.453	902.820		
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	17.213.933	15.628.400		
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0	0	0	-
BA1550	Costi per differenziale tariffe TUC	0	134.076	-134.076	-

Tab. 45 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – II parte

Tab. 46 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato: SI RIMANDA AI BILANCI DEGLI ENTI DEL SSR



Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

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

AS02 – Costi per prestazioni sanitarie da privato

AS02 – SI	Nell'esercizio sono stati rilevati disallineamenti tra il valore fatturato dalla struttura privata e il valore di budget autorizzato dalla Regione. Nei casi sopracitati ASUR ha provveduto a richiedere le note di credito tranne in alcuni casi per i quali sono stati fatti accordi integrativi aziendali.
-----------	---

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

AS03 – SI	Si rimanda alle note integrative dei bilanci degli Enti del SSR
-----------	---

CODICE MOD CE	DETALIACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
BA1570	SERVIZI NON SANITARI	147.116.139	147.482.754	-366.614	-0,2%
BA1580	Lavanderia	21.001.627	20.806.936	194.691	0,9%
BA1590	Pulizia	29.325.654	29.146.666	178.988	0,6%
BA1600	Mensa	10.599.472	10.460.132	139.340	1,3%
BA1610	Riscaldamento	19.721.930	20.009.255	-287.325	-1,4%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	954.186	945.344	8.842	0,9%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	3.313.847	3.154.552	159.296	5,0%
BA1640	Smaltimento rifiuti	7.160.469	7.129.065	31.404	0,4%
BA1650	Utenze telefoniche	5.038.273	5.542.232	-503.959	-9,1%
BA1660	Utenze elettricità	20.099.034	20.906.037	-807.002	-3,9%
BA1670	Altre utenze	5.750.704	5.874.247	-123.543	-2,1%
BA1680	Premi di assicurazione	9.371.698	9.766.002	-394.304	-4,0%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	211.914	78.562	133.352	169,7%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	14.567.334	13.663.726	903.608	6,6%
BA1750	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE E ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	1.215.425	1.373.342	-157.917	-11,5%
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			0	-
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	37.821	12.200	25.621	210,0%
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	1.016.074	1.181.868	-165.794	-14,0%
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	42.707	33.503	9.204	27,5%
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	411.358	593.289	-181.931	-30,7%
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	5.062	4.483	578	12,9%
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	24.163	7.843	16.319	208,1%
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	532.785	542.750	-9.965	-1,8%
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	161.530	179.274	-17.744	-9,9%
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			0	
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	157.653	179.274	-21.622	-12,1%
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	3.878	0	3.878	
BA1880	FORMAZIONE	3.576.662	3.946.712	-370.050	-9,4%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	2.034.020	2.142.270	-108.250	-5,1%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	1.542.642	1.804.442	-261.800	-14,5%
	TOTALE	151.908.227	152.802.808	-894.581	-0,6%

Tab. 47 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

461

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

AS04 – NO	
AS04 – SI	Si rimanda alle note integrative dei bilanci degli Enti del SSR

AS05 – Manutenzioni e riparazioni

Sono stati considerati interventi di manutenzione ordinaria le opere di riparazione, rinnovamento e sostituzione delle finiture delle immobilizzazioni materiali e quelle necessarie ad integrare o mantenere in efficienza le stesse mentre sono state considerate manutenzioni incrementative dei cespiti le manutenzioni straordinarie relative a opere e/o modifiche necessarie per rinnovare e sostituire parti significative delle immobilizzazioni materiali.

CODICE MOD CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	5.616.275	5.873.502	-40.016	0
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	10.553.175	9.977.913	146.256	0
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	25.710.567	26.822.845	-148.271	0
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	13.277	3.994	0	-
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	647.735	605.749	-532	0
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	7.593.358	7.326.794	39.104	0
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	-
TOTALE		50.134.386	50.610.798	-476.411	-0,9%

Tab. 48 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni



CODICE MOD CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/2016	TIPOLOGIA DI		% di incidenza multiservi
			Multiservizi	Altro	
BA1570	SERVIZI NON SANITARI	147.116.139	14.523.348	132.592.792	9,9%
BA1580	Lavanderia	21.001.627		21.001.627	-
BA1590	Pulizia	29.325.654		29.325.654	-
BA1600	Mensa	10.599.472		10.599.472	-
BA1610	Riscaldamento	19.721.930	11.938.935	7.782.995	
BA1620	Servizi di assistenza informatica	954.186		954.186	-
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	3.313.847		3.313.847	-
BA1640	Smaltimento rifiuti	7.160.469		7.160.469	-
BA1650	Utenze telefoniche	5.038.271		5.038.271	-
BA1660	Utenze elettricità	20.099.034	2.281.457	17.817.578	
BA1670	Altre utenze	5.750.704	302.956	5.447.749	
BA1680	Premi di assicurazione	9.371.698		9.371.698	-
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	-
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	211.914		211.914	-
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	14.567.334		14.567.334	-
BA1750	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE E ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	1.215.425	0	1.215.425	0
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0		0	-
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	37.821		37.821	-
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	1.016.074	0	1.016.074	-
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	42.707		42.707	-
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	411.358		411.358	-
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	5.062		5.062	-
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	24.163		24.163	-
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	532.785		532.785	-
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	161.530	0	161.530	-
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0		0	-
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	157.653		157.653	-
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	3.878		3.878	-
BA1880	FORMAZIONE	3.576.662	0	3.576.662	0
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	2.034.020		2.034.020	-
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	1.542.642		1.542.642	-
BA1910	MANUTENZIONE E RIPARAZIONE	50.134.386	6.974.589	6.974.589	13,9%
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricali e loro pertinenze	5.616.275	1.135.737	4.480.538	
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	10.553.175	5.838.852	4.714.323	
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	25.710.567		25.710.567	-
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	13.277		13.277	-
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	647.735		647.735	-
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	7.593.358		7.593.358	-
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0		0	-
TOTALE		202.042.613	21.497.937	144.359.469	10,6%

Tab. 49 – Dettaglio costi per contratti multiservizio



Costi del personale

CODICE MOD CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	800.068.434	798.638.464	1.429.970	0,2%
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	383.573.253	383.596.041	-22.788	0,0%
BA2110	Costo del personale dirigente medico	348.375.194	348.756.453	-381.259	-0,1%
BA2120	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	321.647.062	326.672.394	-5.025.331	-1,5%
	Voci di costo a carattere stipendiale	181.534.937	184.080.634	-2.545.697	-1,4%
	Retribuzione di posizione	47.672.334	47.328.927	343.407	0,7%
	Indennità di risultato	10.012.569	11.238.191	-1.225.622	-10,9%
	Altro trattamento accessorio	11.236.743	11.575.013	-338.271	-2,9%
	Oneri sociali su retribuzione	68.925.868	69.807.517	-881.649	-1,3%
	Altri oneri per il personale	2.264.612	2.642.110	-377.499	-14,3%
BA2130	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	26.617.817	21.951.617	4.666.200	21,3%
	Voci di costo a carattere stipendiale	16.235.092	13.054.107	3.180.985	24,4%
	Retribuzione di posizione	2.194.943	1.984.528	210.414	10,6%
	Indennità di risultato	756.515	744.712	11.803	1,6%
	Altro trattamento accessorio	1.377.259	1.169.227	208.032	17,8%
	Oneri sociali su retribuzione	5.994.146	4.910.342	1.083.804	22,1%
	Altri oneri per il personale	59.864	88.701	-28.837	-32,5%
BA2140	Costo del personale dirigente medico - altro	110.314	132.443	-22.129	-16,7%
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	35.198.059	34.839.587	358.471	1,0%
BA2160	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	32.325.176	32.566.354	-241.179	-0,7%
	Voci di costo a carattere stipendiale	20.252.129	20.338.543	-86.414	-0,4%
	Retribuzione di posizione	2.911.277	3.141.086	-229.809	-7,3%
	Indennità di risultato	1.434.605	1.349.519	85.086	6,3%
	Altro trattamento accessorio	543.824	543.323	501	0,1%
	Oneri sociali su retribuzione	6.907.580	6.959.728	-52.148	-0,7%
	Altri oneri per il personale	275.761	234.156	41.605	17,8%
BA2170	Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	2.872.883	2.273.233	599.650	26,4%
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.907.007	1.465.216	441.791	30,2%
	Retribuzione di posizione	58.253	96.450	-38.197	-39,6%
	Indennità di risultato	115.610	93.913	21.697	23,1%
	Altro trattamento accessorio	25.376	29.735	-4.359	-14,7%
	Oneri sociali su retribuzione	647.611	503.836	143.774	28,5%
	Altri oneri per il personale	119.026	84.083	34.943	41,6%
BA2180	Costo del personale dirigente non medico - altro	0	0	0	-
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	416.495.181	415.042.423	1.452.758	0,4%
BA2200	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	391.537.394	392.827.453	-1.290.059	-0,3%
	Voci di costo a carattere stipendiale	246.658.189	245.268.709	1.389.480	0,6%
	Straordinario e indennità personale	18.407.360	20.072.196	-1.664.836	-8,3%
	Retribuzione per produttività personale	10.281.459	11.423.445	-1.141.986	-10,0%
	Altro trattamento accessorio	27.758.556	27.882.964	-124.408	-0,4%
	Oneri sociali su retribuzione	85.153.316	85.085.870	67.445	0,1%
	Altri oneri per il personale	3.278.514	3.094.268	184.246	6,0%
BA2210	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	24.957.787	22.214.971	2.742.817	12,3%
	Voci di costo a carattere stipendiale	16.232.493	14.345.883	1.886.610	13,2%
	Straordinario e indennità personale	1.652.614	1.493.457	159.156	10,7%
	Retribuzione per produttività personale	393.061	409.334	-16.272	-4,0%
	Altro trattamento accessorio	871.931	786.330	85.602	10,9%
	Oneri sociali su retribuzione	5.695.177	5.073.098	622.079	12,3%
	Altri oneri per il personale	112.511	106.869	5.642	5,3%
BA2220	Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0	0	0	-

Tab. 50 – Costi del personale – ruolo sanitario



CODICE MOD CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	2.239.603	2.193.267	46.336	2,1%
BA2240	Costo del personale dirigente ruolo professionale	2.140.268	2.092.192	48.075	2,3%
BA2250	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	1.945.190	1.831.577	113.612	6,2%
	<i>Voci di costo a carattere stipendiale</i>	958.816	822.468	136.347	16,6%
	<i>Retribuzione di posizione</i>	456.933	502.096	-45.163	-9,0%
	<i>Indennità di risultato</i>	103.615	92.850	10.765	11,6%
	<i>Altro trattamento accessorio</i>	2.876	3.626	-750	-20,7%
	<i>Oneri sociali su retribuzione</i>	406.592	387.417	19.175	4,9%
	<i>Altri oneri per il personale</i>	16.358	23.121	-6.763	-29,2%
BA2260	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	195.078	260.615	-65.537	-25,1%
	<i>Voci di costo a carattere stipendiale</i>	111.508	156.775	-45.267	-28,9%
	<i>Retribuzione di posizione</i>	24.190	23.650	540	2,3%
	<i>Indennità di risultato</i>	17.147	23.021	-5.874	-25,5%
	<i>Altro trattamento accessorio</i>	150	549	-399	-72,7%
	<i>Oneri sociali su retribuzione</i>	42.082	56.620	-14.537	-25,7%
	<i>Altri oneri per il personale</i>	0	0	0	-
BA2270	Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0	0	0	-
BA2280	Costo del personale comparto ruolo professionale	99.335	101.075	-1.740	-1,7%
BA2290	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	99.335	95.273	4.062	4,3%
	<i>Voci di costo a carattere stipendiale</i>	74.420	73.609	811	1,1%
	<i>Straordinario e indennità personale</i>	839	783	56	7,2%
	<i>Retribuzione per produttività personale</i>	2.117	700	1.418	202,6%
	<i>Altro trattamento accessorio</i>	1.291	421	870	206,5%
	<i>Oneri sociali su retribuzione</i>	20.668	19.760	908	4,6%
	<i>Altri oneri per il personale</i>	0	0	0	-
BA2300	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0	3.797	-3.797	-100,0%
	<i>Voci di costo a carattere stipendiale</i>	0	768	-768	-100,0%
	<i>Straordinario e indennità personale</i>	0	0	0	-
	<i>Retribuzione per produttività personale</i>	0	1.399	-1.399	-100,0%
	<i>Altro trattamento accessorio</i>	0	842	-842	-100,0%
	<i>Oneri sociali su retribuzione</i>	0	787	-787	-100,0%
	<i>Altri oneri per il personale</i>	0	0	0	-
BA2310	Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0	2.005	-2.005	-100,0%

Tab. 51 – **Costi del personale – ruolo professionale**



CODICE MOD CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	119.070.718	117.895.127	1.175.591	1,0%
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	3.648.934	3.598.313	50.621	1,4%
BA2340	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	3.608.554	3.598.313	10.241	0,3%
	<i>Voci di costo a carattere stipendiale</i>	1.665.571	1.644.463	21.108	1,3%
	<i>Retribuzione di posizione</i>	997.516	967.820	29.695	3,1%
	<i>Indennità di risultato</i>	168.678	210.367	-41.689	-19,8%
	<i>Altro trattamento accessorio</i>	105	39	66	170,2%
	<i>Oneri sociali su retribuzione</i>	750.639	746.903	3.736	0,5%
	<i>Altri oneri per il personale</i>	26.045	28.720	-2.675	-9,3%
BA2350	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	40.380	0	40.380	
	<i>Voci di costo a carattere stipendiale</i>	29.716	0	29.716	
	<i>Retribuzione di posizione</i>	654	0	654	
	<i>Indennità di risultato</i>	866	0	866	
	<i>Altro trattamento accessorio</i>	0	0	0	
	<i>Oneri sociali su retribuzione</i>	9.144	0	9.144	
	<i>Altri oneri per il personale</i>	0	0	0	
BA2360	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0	0	0	-
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	115.421.785	114.296.814	1.124.972	1,0%
BA2380	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	102.705.169	103.633.038	-927.869	-0,9%
	<i>Voci di costo a carattere stipendiale</i>	67.540.003	68.571.211	-1.031.208	-1,5%
	<i>Straordinario e indennità personale</i>	4.832.669	5.116.805	-284.136	-5,6%
	<i>Retribuzione per produttività personale</i>	2.276.056	2.398.717	-122.661	-5,1%
	<i>Altro trattamento accessorio</i>	4.644.662	4.072.240	572.423	14,1%
	<i>Oneri sociali su retribuzione</i>	22.400.054	22.521.871	-121.817	-0,5%
	<i>Altri oneri per il personale</i>	1.011.725	952.195	59.530	6,3%
BA2390	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	12.716.616	10.663.775	2.052.840	19,3%
	<i>Voci di costo a carattere stipendiale</i>	8.626.201	7.122.948	1.503.253	21,1%
	<i>Straordinario e indennità personale</i>	849.265	768.621	80.644	10,5%
	<i>Retribuzione per produttività personale</i>	99.949	172.204	-72.255	-42,0%
	<i>Altro trattamento accessorio</i>	166.351	131.880	34.470	26,1%
	<i>Oneri sociali su retribuzione</i>	2.886.771	2.409.377	477.394	19,8%
	<i>Altri oneri per il personale</i>	88.080	58.746	29.334	49,9%
BA2400	Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0	0	0	-

Tab. 52 – Costi del personale – ruolo tecnico



CODICE MOD CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	62.856.266	64.129.642	-1.273.377	-2,0%
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	7.666.743	7.936.655	-269.911	-3,4%
BA2430	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	7.195.592	7.413.289	-217.697	-2,9%
	<i>Voci di costo a carattere stipendiale</i>	2.959.055	3.108.581	-149.526	-4,8%
	<i>Retribuzione di posizione</i>	2.296.098	2.218.473	77.625	3,5%
	<i>Indennità di risultato</i>	358.190	427.407	-69.217	-16,2%
	<i>Altro trattamento accessorio</i>	13.443	4.414	9.029	204,6%
	<i>Oneri sociali su retribuzione</i>	1.527.483	1.600.079	-72.596	-4,5%
	<i>Altri oneri per il personale</i>	41.323	54.335	-13.012	-23,9%
BA2440	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	471.151	523.366	-52.215	-10,0%
	<i>Voci di costo a carattere stipendiale</i>	264.474	258.571	5.903	2,3%
	<i>Retribuzione di posizione</i>	49.436	90.109	-40.673	-45,1%
	<i>Indennità di risultato</i>	34.161	35.983	-1.823	-5,1%
	<i>Altro trattamento accessorio</i>	0	0	0	
	<i>Oneri sociali su retribuzione</i>	100.488	110.102	-9.614	-8,7%
	<i>Altri oneri per il personale</i>	22.593	28.601	-6.007	-21,0%
BA2450	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0	0	0	
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	55.189.522	56.192.988	-1.003.465	-1,8%
BA2470	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	54.900.923	56.025.552	-1.124.628	-2,0%
	<i>Voci di costo a carattere stipendiale</i>	37.099.881	38.665.623	-1.565.742	-4,0%
	<i>Straordinario e indennità personale</i>	668.473	546.640	121.833	22,3%
	<i>Retribuzione per produttività personale</i>	1.430.092	1.534.946	-104.854	-6,8%
	<i>Altro trattamento accessorio</i>	3.387.871	2.813.409	574.462	20,4%
	<i>Oneri sociali su retribuzione</i>	11.821.569	12.014.081	-192.512	-1,6%
	<i>Altri oneri per il personale</i>	493.037	450.852	42.186	9,4%
BA2480	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	288.599	167.436	121.163	72,4%
	<i>Voci di costo a carattere stipendiale</i>	204.380	113.545	90.835	80,0%
	<i>Straordinario e indennità personale</i>	674	1.431	-756	-52,9%
	<i>Retribuzione per produttività personale</i>	5.023	7.838	-2.815	-35,9%
	<i>Altro trattamento accessorio</i>	13.540	9.200	4.340	47,2%
	<i>Oneri sociali su retribuzione</i>	63.891	35.422	28.469	80,4%
	<i>Altri oneri per il personale</i>	1.091	0	1.091	
BA2490	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0	0	0	-

Tab. 53 – Costi del personale – ruolo amministrativo

CP01 –Costi del personale

CP01 – I costi del personale non hanno registrato significativi incrementi rispetto all'esercizio precedente.

CONSISTENZA E MOVIMENTAZIONE DEI FONDI DEL PERSONALE	IMPORTO FONDO AL 31/12/2010	IMPORTO FONDO AL 01/01/2016	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/2016	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2016	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2016	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/2016	IMPORTO FONDO AL 31/12/2016	VARIAZIONE FONDO ANNO 2016 VS FONDO ANNO 2010	VARIAZIONE FONDO ANNO 2016 VS FONDO INIZIALE ANNO 2015
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6) = (3)+(4)-(5)	(7)	(8) = (7)-(1)	(9) = (7)-(2)
MEDICI EVETERINARI	90.781.798	85.319.942	3.375	370	298	3.447	85.508.772	-5.273.026	188.830
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	68.195.460	64.090.272					64.294.896	-3.900.564	204.624
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	13.302.574	12.536.102					12.529.142	-773.432	-6.960
- Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	9.283.765	8.693.567					8.684.734	-599.031	-8.833
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA	10.929.742	9.852.094	561	68	41	588	9.891.840	-1.037.903	39.745
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	8.284.167	7.383.484					7.438.759	-845.409	55.275
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	703.124	636.413					622.898	-80.226	-13.514
- Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	1.942.451	1.832.198					1.830.182	-112.269	-2.015
PERSONALE NON DIRIGENTE	107.267.162	100.630.999	16.100	1.167	854	16.413	100.472.213	-6.794.949	-158.766
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	58.255.358	54.616.467					54.592.197	-3.663.161	-24.270
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio, pericolo o danno	34.150.854	32.004.014					32.007.224	-2.143.630	3.211
- Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali	14.860.950	14.010.518					13.872.791	-988.159	-137.727
TOTALE	208.978.702	195.803.035	20.036	1.605	1.193	20.448	195.872.824	-13.105.878	69.789

Tab. 54 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

467

Oneri diversi di gestione

CODICE MOD CE	DETTOGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	3.344.375	3.485.794	-141.419	-4,1%
BA2520	Perdite su crediti	0	0	0	-
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	2.847.659	2.782.458	65.201	2,3%
	Indennità organi direttivi	2.083.304	2.013.628	69.677	3,5%
	Rimborso spese organi direttivi	1.928	8.922	-6.994	-78,4%
	Oneri sociali organi direttivi	558.431	553.499	4.933	0,9%
	Indennità collegio sindacale	187.992	188.572	-581	-0,3%
	Rimborso spese collegio sindacale	13.038	14.934	-1.897	-12,7%
	Oneri sociali collegio sindacale	2.966	2.903	63	2,2%
					-
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	12.364.327	13.634.898	-1.270.571	-9,3%
	Compensi per membri esterni di commissioni	1.187.062	1.137.888	49.173	4,3%
	Rimborso spese per membri esterni di commissioni	14.612	19.156	-4.544	-23,7%
	Oneri sociali per membri esterni di commissioni	23.109	11.623	11.486	98,8%
	Compensi per commissioni interne	653.536	691.232	-37.696	-5,5%
	Oneri sociali su compensi per commissioni interne	41.445	48.480	-7.035	-14,5%
	Altri rimborsi spese personale dipendente	266.909	296.151	-29.243	-9,9%
	Oneri sociali personale in quiescenza	17.811	46.089	-28.278	-61,4%
	Spese di rappresentanza	0	130	-130	-100,0%
	Spese per pubblicità e inserzioni	762.671	905.753	-143.082	-15,8%
	Spese legali	511.423	416.587	94.835	22,8%
	Spese bancarie	56.671	66.487	-9.817	-14,8%
	Spese postali	1.405.675	1.376.689	28.986	2,1%
	Quote per spese condominiali	130.430	235.717	-105.287	-44,7%
	Abbonamenti, riviste e libri	261.724	269.221	-7.498	-2,8%
	Contravvenzioni	6.914	12.809	-5.895	-46,0%
	Ribassi e arrotondamenti passivi	12.912	5.593	7.319	130,9%
	Altre spese generali e amministrative	172.886	175.135	-2.249	-1,3%
	Ribaltamenti costi Amm.ne e Ricerca INRCA	6.838.538	7.920.157	-1.081.619	-13,7%
	TOTALE	18.556.360	19.903.150	-1.346.789	-6,8%

Tab. 55 – Dettaglio oneri diversi di gestione

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?	SI	Per i dettagli si rinvia alle note integrative degli Enti del SSR




Accantonamenti

CODICE MOD CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
BA2700	Accantonamenti per rischi	20.006.404	23.586.370	-3.579.965	-15,2%
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	6.785.653	11.704.437	-4.918.783	-42,0%
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	2.848.143	2.671.785	176.358	6,6%
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0	0	
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	5.000.000	7.738.000	-2.738.000	-35,4%
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	5.372.608	1.472.148	3.900.460	265,0%
BA2760	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	1.103.753	1.049.619	54.134	5,2%
BA2770	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	2.220.242	3.758.497	-1.538.255	-40,9%
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	499.355	691.177	-191.822	-27,8%
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	1.006.224	2.734.810	-1.728.586	-63,2%
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	150.000	0	150.000	
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	564.663	332.510	232.153	69,8%
BA2820	Altri accantonamenti	16.843.568	16.919.002	-75.434	-0,4%
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora	853.227	1.201.688	-348.461	-29,0%
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	1.952.512	837.000	1.115.512	133,3%
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	212.944	558.000	-345.056	-61,8%
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	1.395.025	0	1.395.025	
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	193.867	0	193.867	
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	2.342.534	0	2.342.534	
BA2890	Altri accantonamenti	9.893.459	14.322.314	-4.428.855	-30,9%
	TOTALE	40.173.967	45.313.487	-5.139.520	-11,3%

Tab. 56 – Dettaglio accantonamenti

AC01 –Altri accantonamenti

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AC01. La voce "Altri accantonamenti" è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi?	SI	La voce Altri accantonamenti è stata utilizzata per accantonare oneri futuri per i quali non è certo l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Proventi e 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	
OF02. Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?		Gli oneri finanziari sono relativi ad interessi passivi su mutui (Euro 160.533), interessi moratori e rivalutazione monetaria (Euro 286.296), interessi passivi per anticipazione di tesoreria (Euro 117), altri interessi passivi e sconti finanziari passivi.



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

PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
PS01. Nell'esercizio sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze?	NO	SI

PS02 –Sopravvenienze attive

Per il dettaglio delle sopravvenienze attive si rinvia alle note integrative degli Enti del SSR

PS03 –Insussistenze attive

Per il dettaglio delle insussistenze attive si rinvia alle note integrative degli Enti del SSR

PS04 –Sopravvenienze passive

Per il dettaglio delle sopravvenienze passive si rinvia alle note integrative degli Enti del SSR

PS05 –Insussistenze passive

Per il dettaglio delle insussistenze passive si rinvia alle note integrative degli Enti del SSR

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)?	SI	Di seguito viene riportato il prospetto di dettaglio delle voci di credito/debito RR dello Stato Patrimoniale consolidato non elise, dal momento che riguardano prevalentemente: (i) partite fuori perimetro Sanità (ii) voci che non rientrano nel consolidamento (v. credito v/Regione per Irap e Irpef)




**PROSPETTO DI DETTAGLIO DELLE VOCI DI CREDITO/DEBITO "RR" DELLO STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO
SSR ANNO 2016**

VOCI RR - CREDITI

ABA370	B.II.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP	324.855.452
ABA380	B.II.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF	64.635.673
ABA390	B.II.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	3.376.249
ABA440	B.II.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	900.000
ABA450	B.II.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	48.210.384
ABA480	B.II.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	110.430.440
TOTALE VOCI DI CREDITO RR (a= b+c)		552.408.198

ABA370	B.II.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP	324.855.452	gli importi si riferiscono a crediti che la GSA vanta nei confronti della regione. Tali importi non hanno una corrispondente voce di debito
ABA380	B.II.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF	64.635.673	
ABA450	B.II.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	47.849.074	
ABA480	B.II.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	106.552.441	
TOTALE VOCI DI CREDITO RR - GSA (b)		543.892.640	

ABA390	B.II.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	3.376.249	I'importo è relativo ad un credito di ASUR v/so la GSA che la Regione ha pagato a fine anno
ABA440	B.II.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	900.000	gli importi si riferiscono a crediti degli Enti del SSR verso la Regione fuori perimetro sanità. Non hanno una corrispondente voce di debito nel bilancio della GSA
ABA450	B.II.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	361.310	
ABA480	B.II.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	3.877.999	
TOTALE VOCI DI CREDITO RR - ENTI DEL SSR (c)		8.515.558	

VOCI RR - DEBITI

PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	88.831	I'importo è relativo al maggior debito "RR" degli Enti del SSR rispetto al credito "RR"
TOTALE VOCI DEBITO RR		88.831	



57

Modello ministeriale Conto Economico (CE 999) – Raffronto 2016-2015

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	CE 999 Anno 2016	CE 999 Anno 2015
		A) Valore della produzione		
	AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	2.823.326.149	2.801.427.685
	AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	2.810.566.665	2.785.818.786
	AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	2.766.925.022	2.745.102.685
	AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	43.641.643	40.716.102
	AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	11.857.000	14.699.207
	AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	4.086.076	8.104.085
	AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	932.710	7.223.420
	AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>		-
	AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>	1.870.009	735.480
	AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	1.283.358	145.185
	AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-
R	AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	-
R	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)	7.770.923	6.595.122
	AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	255.498	56.618
	AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	7.515.426	6.538.504
	AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-	-
	AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	350.993	269.333
	AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	254.633
	AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-
	AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	350.993	14.700
	AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	-	-
	AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	551.491	640.360
	AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-40.296.476	-35.665.631
	AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-40.122.852	-35.265.196
	AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-173.624	-400.435
	AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	2.171.275	5.903.196
	AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	497.373	2.404.018
	AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	1.078.944	2.862.787
	AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	182.950	162.190
	AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	412.009	474.202
	AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	163.574.601	173.203.781
	AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	75.393.057	85.817.395
R	AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
R	AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	-	-
R	AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	-	-
R	AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-
R	AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	-	-
R	AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	-	-
R	AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-	-
R	AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	-	-
R	AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-	-
R	AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-

32

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	CE 999 Anno 2016	CE 999 Anno 2015
	AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	1.114.993	1.286.925
	AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	74.278.064	84.530.470
S	AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	53.547.259	64.797.069
S	AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	8.961.090	7.879.400
SS	AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggette a compensazione (resid. e semiresid.)	-	0
S	AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	5.643.971	5.187.420
S	AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	965.860	917.334
S	AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	2.444.957	2.399.343
S	AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	38.555	-
S	AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	761.035	2.069.824
S	AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	86.333	86.333
S	AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	59.940	59.940
S	AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	-	-
SS	AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	1.769.064	1.133.807
SS	AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	-	-
SS	AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	1.769.064	1.133.807
	AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	-	-
S	AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	40.394.744	39.073.286
S	AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	35.462.630	33.766.973
S	AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	4.521.307	4.752.849
S	AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
S	AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	410.807	553.464
	AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	11.250.246	10.971.442
	AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	36.536.554	37.341.660
	AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	1.708.566	1.666.633
	AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	34.129.470	34.989.165
	AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	82.383	37.514
	AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	597.218	635.257
R	AA0720	A.4.D.5) 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	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	18.917	13.091
R	AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
	AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	14.195.813	43.324.125
	AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	30.068	195.994
	AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	123.471	278.737
	AA0780	A.5.B.1) Rimborsone degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	123.625	143.742
	AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	58	134.995
R	AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
R	AA0810	A.5.C.1) Rimborsone degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
R	AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
R	AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
	AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	2.976.155	3.172.791
	AA0850	A.5.D.1) Rimborsone degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	1.241.226	1.346.637
	AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	2.057	6.531
	AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	1.732.872	1.819.624
	AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	11.065.907	39.676.603
	AA0890	A.5.E.1) Rimborsone da aziende farmaceutiche per Pay back	-	30.103.219
	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 superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	-	17.160.099
	AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	-	12.943.121
	AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	11.065.907	9.573.383



Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	CE 999 Anno 2016	CE 999 Anno 2015
	AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	41.138.233	42.679.977
	AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	40.942.010	42.415.506
	AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	196.223	264.470
	AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	-	-
	AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	52.536.030	48.334.470
	AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	1.896	1.896
	AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	16.829.161	18.228.650
	AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	14.373.890	15.620.513
	AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	16.036.871	10.579.811
	AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	386.316	316.103
	AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	4.907.897	3.587.497
	AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-
	AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	6.163.353	6.504.188
	AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	113.628	270.260
	AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	758.101	711.709
	AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	5.291.623	5.522.218
	AZ9999	Totale valore della produzione (A)	3.062.808.978	3.085.711.791
		B) Costi della produzione	-	-
	BA0010	B.1) Acquisti di beni	548.527.731	538.611.990
	BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	532.926.672	521.497.635
	BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	326.121.833	320.065.796
	BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	319.295.620	313.113.042
	BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	1.091.702	1.245.694
	BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	5.734.511	5.707.059
	BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	1.592.569	1.456.844
R	BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-
S	BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	-	-
	BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	1.592.569	1.456.844
	BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	191.177.764	187.712.075
	BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	134.969.125	132.700.286
	BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	11.211.583	10.422.343
	BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	44.997.055	44.589.446
	BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	4.692.649	4.571.823
	BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	8.566.935	6.796.104
	BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	206.679	177.228
	BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	187.418	382.758
	BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	380.825	335.008
R	BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
	BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	15.601.059	17.114.355
	BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	5.578.645	5.618.400
	BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	2.018.816	2.095.114
	BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	1.885.669	2.072.994
	BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	3.554.154	4.830.346
	BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	2.039.873	2.044.375
	BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	523.901	453.126
R	BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
	BA0390	B.2) Acquisti di servizi	1.248.365.054	1.240.369.382
	BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	1.096.456.827	1.087.566.575
	BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	171.309.091	172.838.403
	BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	170.617.274	172.213.223
	BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	121.689.690	122.580.654
	BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	23.720.267	23.948.273
	BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	17.468.670	16.716.497
	BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	7.738.647	8.967.800
R	BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-
S	BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	691.817	625.179




Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	CE 999 Anno 2016	CE 999 Anno 2015
	BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	245.585.053	249.383.319
	BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	243.596.029	246.689.420
R	BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	-	-
S	BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	1.989.024	2.693.899
	BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	73.948.775	70.101.554
R	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)	95.644	81.294
S	BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	21.570.478	20.975.810
	BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	19.196.317	18.897.414
	BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	28.565.030	25.394.187
	BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	34.001	12.148
	BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	162	-
	BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	14.254.131	11.329.000
	BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	14.276.736	14.053.039
	BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	4.521.307	4.752.849
	BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	68.495.069	68.895.920
R	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)	4.343.369	4.621.442
SS	BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	87.231	73.286
	BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	64.053.580	64.185.150
	BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	10.888	16.043
	BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	24.578.654	25.261.665
R	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)	543.873	570.833
S	BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	-	0
	BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	24.034.781	24.690.832
	BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	15.383.935	14.734.465
R	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)	9.333	-
S	BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
	BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	15.374.602	14.734.465
	BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	215.919.280	218.035.496
R	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)	-	-
S	BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	109.810.665	116.946.905
	BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	70.645.985	67.321.618
	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	70.645.985	66.686.957	
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-	634.662	
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	35.462.630	33.766.973	
	BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	21.192.598	19.757.874
R	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)	796.207	885.820
SS	BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggetto a compensazione	122.506	49.666
	BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	20.273.885	18.822.388
	BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	-	-
	BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	9.976.591	6.880.620
R	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)	89.868	61.632
S	BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	6.610.569	5.546.888
	BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	3.271.918	1.246.134
	BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	4.236	25.966
	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	4.037.420	4.462.296
R	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)	-	-
S	BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	1.179.184	1.192.957
	BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	2.447.429	2.712.125
	BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	410.807	557.214
	BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	29.811.682	30.305.872
R	BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-
	BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	490.008	251.095
S	BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	1.094.149	796.518
	BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	28.227.524	29.258.259
	BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	110.369.166	100.762.204
R	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)	44.973.836	45.992.696
SS	BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetto a compensazione	496.847	428.276
	BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	64.518.678	54.150.645
	BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	349.805	190.585



Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	CE 999 Anno 2016	CE 999 Anno 2015
	BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	31.071.584	31.737.453
	BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	1.448.226	1.439.748
	BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	27.884.879	28.688.650
	BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	30.407	31.413
	BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	1.521.061	1.527.050
R	BA1250	B.2.A.13.5) 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	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	187.011	50.593
R	BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
	BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	35.871.412	34.058.042
	BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	1.196.780	1.436.159
	BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	186.150	366.105
	BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	16.292.237	15.782.550
	BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	7.515.426	6.538.504
	BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	10.680.819	9.934.724
R	BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
	BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	21.101.043	23.590.106
R	BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
	BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	136.208	239.952
	BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	20.694.717	23.253.435
	BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	7.567.005	8.475.642
	BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	1.502.409	1.710.214
	BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	4.671.648	5.458.017
	BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	5.961.811	5.929.093
	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	991.844	1.680.469
	BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	270.118	96.719
R	BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
	BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	28.421	96.719
SS	BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	241.697	-
	BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	17.805.476	16.627.210
R	BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
	BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	178.090	95.989
	BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	413.453	902.820
	BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	17.213.933	15.628.401
	BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-	-
S	BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	-	134.076
	BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	151.908.227	152.802.808
	BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	147.116.139	147.482.754
	BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	21.001.627	20.806.936
	BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	29.325.654	29.146.666
	BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	10.599.472	10.460.132
	BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	19.721.930	20.009.255
	BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	954.186	945.344
	BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	3.313.847	3.154.552
	BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	7.160.469	7.129.065
	BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	5.038.271	5.542.232
	BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	20.099.034	20.906.037
	BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	5.750.704	5.874.247
	BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	9.371.698	9.766.002
	BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	7.274.880	7.653.969
	BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	2.096.817	2.112.033
	BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	14.779.248	13.742.288
R	BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
	BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	211.914	78.562
	BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	14.567.334	13.663.726

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	CE 999 Anno 2016	CE 999 Anno 2015
	BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.215.425	1.373.342
R	BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
	BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	37.821	12.200
	BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	1.016.072	1.181.868
	BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	42.707	33.502
	BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	411.358	593.289
	BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	5.062	4.483
	BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	24.163	7.843
	BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	532.785	542.750
	BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	161.531	179.274
R	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	157.653	179.274
SS	BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	3.878	-
	BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	3.576.662	3.946.712
	BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	2.034.020	2.142.270
	BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	1.542.642	1.804.441
	BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	50.134.386	50.610.798
	BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	5.616.275	5.873.502
	BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	10.553.175	9.977.913
	BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	25.710.567	26.822.844
	BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	13.277	3.994
	BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	647.735	605.749
	BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	7.593.358	7.326.795
R	BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
	BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	26.005.243	28.756.313
	BA2000	B.4.A) Fitti passivi	2.528.797	3.057.119
	BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	23.476.446	25.502.654
	BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	21.713.214	23.758.365
	BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	1.763.232	1.744.289
	BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	-	196.541
	BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	-	196.541
	BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	-	-
R	BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
	BA2080	Totale Costo del personale	984.235.021	982.856.500
	BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	800.068.434	798.638.464
	BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	383.573.252	383.596.041
	BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	348.375.194	348.756.453
	BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	321.647.062	326.672.393
	BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	26.617.817	21.951.617
	BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	110.314	132.443
	BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	35.198.059	34.839.588
	BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	32.325.176	32.566.355
	BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	2.872.883	2.273.233
	BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-	-
	BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	416.495.181	415.042.423
	BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	391.537.394	392.827.453
	BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	24.957.787	22.214.970
	BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-	-
	BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	2.239.603	2.193.267
	BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	2.140.268	2.092.192
	BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	1.945.190	1.831.577
	BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	195.078	260.615
	BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-	-
	BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	99.335	101.075
	BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	99.335	95.273
	BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-	3.797
	BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	-	2.005



587

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	CE 999 Anno 2016	CE 999 Anno 2015
	BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	119.070.718	117.895.127
	BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	3.648.934	3.598.313
	BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	3.608.554	3.598.313
	BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	40.380	-
	BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-	-
	BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	115.421.785	114.296.814
	BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	102.705.169	103.633.038
	BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	12.716.616	10.663.775
	BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-	-
	BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	62.856.266	64.129.642
	BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	7.666.744	7.936.655
	BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	7.195.592	7.413.289
	BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	471.151	523.366
	BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-	-
	BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	55.189.522	56.192.988
	BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	54.900.923	56.025.552
	BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	288.599	167.436
	BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-	-
	BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	18.556.360	19.903.150
	BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	3.344.375	3.485.794
	BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-	-
	BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	15.211.986	16.417.356
	BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	2.847.658	2.782.458
	BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	12.364.327	13.634.898
	BA2560	Totale Ammortamenti	62.918.349	63.970.466
	BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	1.935.577	1.917.069
	BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	60.982.771	62.053.397
	BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	33.863.648	33.029.050
	BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	814.392	814.118
	BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	33.049.256	32.214.932
	BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	27.119.123	29.024.347
	BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	4.324.491	2.202.505
	BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-	-
	BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	4.324.491	2.202.505
	BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	-3.607.527	-5.076.062
	BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	-3.800.147	-5.003.585
	BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	192.620	-72.478
	BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	40.173.967	45.313.487
	BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	20.006.404	23.586.370
	BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	6.785.653	11.704.437
	BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	2.848.143	2.671.784
	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)	5.000.000	7.738.000
	BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	5.372.608	1.472.148
	BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	1.103.753	1.049.619
	BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	2.220.242	3.758.497
	BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	499.355	691.177
	BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	1.006.224	2.734.810
	BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	150.000	-
	BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	564.663	332.510
	BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	16.843.568	16.919.001
	BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	853.227	1.201.688
	BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	1.952.512	837.000
	BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	212.944	558.000
	BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	1.395.025	-
	BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	193.867	-
	BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	2.342.534	-
	BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	9.893.458	14.322.314
	BZ9999	Totale costi della produzione (B)	2.979.633.076	2.967.518.531

11

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	CE 999 Anno 2016	CE 999 Anno 2015
		C) Proventi e oneri finanziari	-	-
	CA0010	C.1) Interessi attivi	1.144	26.257
	CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	84	11.495
	CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	197	1.059
	CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	863	13.703
	CA0050	C.2) Altri proventi	36.089	45.070
	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	36.089	45.059
	CA0100	C.2.E) Utili su cambi	-	11
	CA0110	C.3) Interessi passivi	1.108.367	446.965
	CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-	117
	CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	206.811	160.533
	CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	901.556	286.315
	CA0150	C.4) Altri oneri	10.716	33
	CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	10.700	4
	CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	16	29
	CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-1.081.849	-375.670
		D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-
	DA0010	D.1) Rivalutazioni	-	-
	DA0020	D.2) Svalutazioni	-	-
	DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-	-
		E) Proventi e oneri straordinari	-	-
	EA0010	E.1) Proventi straordinari	22.109.037	31.552.549
	EA0020	E.1.A) Plusvalenze	-	10.000
	EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	22.109.037	31.542.549
	EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	50.506	161.201
	EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	13.565.033	22.743.500
R	EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
	EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	13.565.033	22.743.500
S	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	53.733	127.946
	EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	16.463	12.178
	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	664.616	280.106
	EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	9.171.793	2.771.263
	EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	3.658.428	19.552.007
	EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	8.493.497	8.637.849
R	EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
	EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	8.493.497	8.637.849
S	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	5.312.984	800.306
	EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	280.000
	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	257.080	170.568
	EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	941.518	358.004
	EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	1.981.915	7.028.970
	EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	-	-
	EA0260	E.2) Oneri straordinari	8.345.292	11.333.421
	EA0270	E.2.A) Minusvalenze	9.407	2.839
	EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	8.335.885	11.330.582
	EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	-	-
	EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	22.324	7.573
	EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	6.711.991	10.043.399
R	EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
R	EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	-	-
R	EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
	EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	6.711.991	10.043.399
S	EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	1.434	146
	EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	283.724	407.812
	EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	224.210	103.668
	EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	1.980	24.070
	EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	57.534	280.073
	EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	2.123	98.111
	EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	129.742	27.716
	EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	473.813	451.684
	EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	3.792.940	2.565.260
	EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	2.028.216	6.492.730



Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	CE 999 Anno 2016	CE 999 Anno 2015
	EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	1.601.570	1.279.610
R	EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
	EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	1.601.570	1.279.610
S	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	842	0
	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	222.819	83.662
	EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	39.876	180.172
	EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	1.338.033	1.015.776
	EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-	-
	EA9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	13.763.745	20.219.128
	XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	95.857.798	138.036.719
		Imposte e tasse	-	-
	YA0010	Y.1) IRAP	69.671.832	69.787.111
	YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	64.608.582	64.648.925
	YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	2.809.272	2.927.227
	YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	2.253.978	2.210.960
	YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-	-
	YA0060	Y.2) IRES	1.325.920	1.316.862
	YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	1.085.920	1.076.358
	YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	240.000	240.503
	YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	2.270.562
	YZ9999	Totale imposte e tasse	70.997.752	73.374.534
	ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	24.860.046	64.662.185



Modello ministeriale Stato Patrimoniale (SP 999) – Raffronto 2016-2015

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	SP SSR ANNO 2016	SP SSR ANNO 2015
	AAZ999	A) IMMOBILIZZAZIONI.	1.080.848.337	1.280.376.573
	AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	24.396.890	23.218.078
	AAA010	A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento		-
	AAA020	A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento	299.375	299.375
	AAA030	A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento	299.375	299.375
	AAA040	A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo		-
	AAA050	A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo	20.910	20.910
	AAA060	A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo	20.910	20.910
	AAA070	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	697.790	578.580
	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	5.943.172	6.221.001
	AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	5.245.382	5.642.421
	AAA120	A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	10.415.448	9.409.617
	AAA130	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	13.283.653	13.229.881
	AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	15.169.240	14.361.941
	AAA150	A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	13.290.552	12.630.579
	AAA160	A.I.5.c) Miglioramento su beni di terzi	13.581.445	12.962.408
	AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to miglioramento su beni di terzi	6.539.527	6.018.953
	AAA180	A.I.5.e) Pubblicità		-
	AAA190	A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità		-
	AAA200	A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	6.548.611	6.588.985
	AAA210	A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	2.185.564	2.033.923
	AAA220	A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali		-
	AAA230	A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento		-
	AAA240	A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo		-
	AAA250	A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno		-
	AAA260	A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali		-
	AAA270	A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALE	954.973.887	919.878.901
	AAA280	A.II.1) Terreni	37.530.425	35.094.633
	AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	31.757.962	31.799.647
	AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	5.772.463	3.294.986
	AAA310	A.II.2) Fabbricati	708.436.611	708.010.546
	AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	38.651.879	39.410.339
	AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	60.523.314	60.467.383
	AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	21.871.435	21.057.043
	AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	669.784.733	668.600.206
	AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	1.109.556.644	1.075.226.963
	AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	439.771.912	406.626.756
	AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	28.386.972	26.032.305
	AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	90.240.316	85.352.188
	AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	61.853.344	59.319.883
	AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	49.072.084	46.585.336
	AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	391.912.753	373.601.353
	AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	342.840.669	327.016.017
	AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	8.809.317	8.499.216
	AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	57.115.420	54.537.337
	AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	48.306.103	46.038.121
	AAA470	A.II.6) Automezzi	1.149.151	1.115.897
	AAA480	A.II.6.a) Automezzi	9.312.742	9.252.610
	AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	8.163.591	8.136.713
	AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	1.830.509	1.830.509
	AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	6.648.070	6.163.762
	AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	75.539.482	73.372.426
	AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	68.891.411	67.208.664
	AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	113.110.748	86.546.697
	AAA550	A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali		-
	AAA560	A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni		-
	AAA570	A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati		-
	AAA580	A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari		-
	AAA590	A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche		-
	AAA600	A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi		-
	AAA610	A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi		-
	AAA620	A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte		-
	AAA630	A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali		-



Cons	CODICE	DESCRIZIONE	SP SSR ANNO 2016	SP SSR ANNO 2015
	AAA640	A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	101.477.560	337.279.594
	AAA650	A.III.1) Crediti finanziari	101.451.808	337.251.802
	AAA660	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato	-	-
	AAA670	A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione	101.451.808	337.251.802
	AAA680	A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate	-	-
	AAA690	A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri	-	-
	AAA700	A.III.2) Titoli	25.752	27.792
	AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	24.590	26.630
	AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	1.162	1.162
	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	1.162	1.162
	A.B299	B) ATTIVO CIRCOLANTE	2.345.488.991	2.144.816.113
	ABA000	B.I) RIMANENZE	65.184.242	61.576.715
	ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	63.553.874	59.753.727
	ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	33.505.897	30.047.790
	ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	-	-
	ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	28.009.805	27.870.075
	ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	552.474	539.629
	ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	1.299.610	1.145.491
	ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	70.879	62.525
	ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	6.355	8.637
	ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	108.855	79.580
	ABA100	B.I.1.i) Conti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-	-
	ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	1.630.368	1.822.988
	ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	101.912	122.707
	ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convenienza in genere	405.843	498.834
	ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	6.482	5.993
	ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	994.907	1.053.130
	ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	102.444	130.722
	ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	18.780	11.602
	ABA180	B.I.2.g) Conti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-	-
	ABA190	B.II) CREDITI	1.665.438.459	1.828.631.270
	ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	1.036.103.787	1.250.954.126
SS	ABA210	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000	775.757.407	974.233.771
SS	ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	74.290.256	78.089.614
S	ABA230	B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	213.870	231.544
	ABA240	B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	-	-
SS	ABA250	B.II.1.e) Crediti v/Stato per conto quota fabbisogno sanitario regionale standard	-	-
SS	ABA260	B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	30.124	2.033.426
SS	ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	166.169	134.665
SS	ABA280	B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	184.516.030	195.125.653
	ABA290	B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca	806.810	798.666
SS	ABA300	B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	-	396.008
SS	ABA310	B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	785.260	365.707
SS	ABA320	B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	21.550	36.950
SS	ABA330	B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	-	-
	ABA340	B.II.1.i) Crediti v/prefetture	323.122	306.787
	ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	552.408.196	495.365.127
	ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	441.977.756	384.919.034
RR	ABA370	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP	324.855.452	284.980.435
RR	ABA380	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF	64.635.673	48.822.108
RR	ABA390	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	3.376.249	626.524
R	ABA400	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	-	-
S	ABA410	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	-	-
RR	ABA420	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per conto quota FSR	-	-
RR	ABA430	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-0	2.318.977
RR	ABA440	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	900.000	150.000
RR	ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	48.210.382	48.020.989
RR	ABA460	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	0	0
	ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	110.430.440	110.446.094
RR	ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	110.430.440	110.446.094
RR	ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	-	-
RR	ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-	-
RR	ABA510	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	-	-
RR	ABA520	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-
	ABA530	B.II.3) Crediti v/Comuni	2.056.091	4.280.141

82

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	SP SSR ANNO 2016	SP SSR ANNO 2015
	ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	3.297.695	3.901.547
	ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-0
R	ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione		-
RR	ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione		-
RR	ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	-	-0
RR	ABA590	B.II.4.b) Conto quota FSR da distribuire		-
S	ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	3.297.695	3.901.547
	ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	4.327.051	5.086.784
	ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	4.326.776	4.387.990
	ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali	275	698.794
	ABA640	B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate	-	-
	ABA650	B.II.6) Crediti v/Erario	5.299.591	4.650.584
	ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	61.946.047	64.392.961
	ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	40.037.885	41.685.998
	ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	4.864.538	5.206.699
	ABA690	B.II.7.c) Crediti v/alti soggetti pubblici	12.208.253	12.375.393
	ABA700	B.II.7.d) Crediti v/alti soggetti pubblici per ricerca	18.200	18.200
	ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	4.817.170	5.106.672
	ABA720	B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	24.765	24.765
	ABA730	B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni		-
	ABA740	B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	24.765	24.765
	ABA750	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	614.841.523	254.583.363
	ABA760	B.IV.1) Cassa	1.141.970	1.235.798
	ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	612.495.924	251.233.279
	ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica		-
	ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	1.203.629	2.114.287
	ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	589.532	3.037.577
	ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	29.802	31.397
	ACA010	C.I1) Ratei attivi	29.802	31.397
R	ACA020	C.I2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		-
	ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	559.731	3.006.179
	ACA040	C.II1) Risconti attivi	559.731	3.006.179
R	ACA050	C.II2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		-
	ADA999	D) CONTI D'ORDINE	344.765.913	306.216.492
	ADA000	D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE		-
	ADA010	D.II) DEPOSITI CAUZIONALI	143.722.909	91.706.605
	ADA020	D.III) BENI IN COMODATO	56.108.828	57.940.388
	ADA030	D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	144.934.177	156.569.499




Cons	CODICE	DESCRIZIONE	SP SSR ANNO 2016	SP SSR ANNO 2015
	PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO		
	PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	1.208.751.350	1.190.429.311
	PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	4.739.174	4.017.934
	PAA020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	924.783.752	931.611.260
	PAA030	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	236.839.465	250.583.048
	PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	110.726.144	110.726.144
	PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	-	-
	PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	-	-
	PAA070	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	479.737.146	496.016.096
	PAA080	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	915.877	999.870
	PAA090	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	96.565.120	73.286.102
	PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	20.365.260	19.975.978
	PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	230.884.383	46.060.673
	PAA120	A.IV.1) Riserve da rivalutazioni	1.246.150	1.246.150
	PAA130	A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire	6.189.755	6.041.219
	PAA140	A.IV.3) Contributi da reinvestire	1.081.857	1.070.504
	PAA150	A.IV.4) Riserve da utili d'esercizio destinati ad investimenti	764.619	49.017
	PAA160	A.IV.5) Riserve diverse	221.602.002	37.653.783
	PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	-	-
	PAA180	A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	-	-
	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	3.118.737	124.101.282
	PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	24.860.046	64.662.184
	PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	391.731.141	368.088.932
	PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	12.169.647	12.958.522
	PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	156.010.093	148.581.865
	PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	46.721.473	47.026.938
	PBA030	B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	20.204.767	17.329.505
	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)	57.673.098	54.883.304
	PBA060	B.II.5) Altri fondi rischi	31.410.754	29.342.117
	PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	35.668.510	25.684.848
	PBA080	B.III.1) FSR indistinto da distribuire	36.595	-
	PBA090	B.III.2) FSR vincolato da distribuire	6.792.865	8.037.152
	PBA100	B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi plessi	-	-
	PBA110	B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	26.875.126	14.660.080
	PBA120	B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-
	PBA130	B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca	402.646	559.429
	PBA140	B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti	1.561.278	2.428.187
	PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	17.270.214	17.243.861
	PBA160	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	5.067.553	5.149.932
	PBA170	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	8.713.472	8.723.374
	PBA180	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca	1.641.759	1.676.153
	PBA190	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	1.847.430	1.694.402
	PBA200	B.V) ALTRO FONDI PER ONERI E SPESE	170.612.678	163.619.837
	PBA210	B.V.1) Fondi integrativi pensione	-	-
	PBA220	B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	28.986.453	22.889.571
	PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	4.591.832	660.406
	PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	19.627.446	17.674.934
	PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	4.767.175	4.554.231
	PBA260	B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	141.626.224	140.730.266
	PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	15.613.543	15.045.953
	PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	15.613.543	15.045.953
	PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	-	-
	PDZ999	D) DEBITI	1.801.700.787	1.845.324.123
	PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	3.211.023	4.344.360
	PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	1.085.215.152	1.162.718.000
S	PDA020	D.II.1) Debiti v/ Stato per mobilità passiva extraregionale	382.283	1.201.320
	PDA030	D.II.2) Debiti v/ Stato per mobilità passiva internazionale	-	-
SS	PDA040	D.II.3) Acconto quota FSR v/ Stato	1.084.659.205	1.161.320.080
SS	PDA050	D.II.4) Debiti v/ Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	-	-
SS	PDA060	D.II.5) Altri debiti v/ Stato	173.664	196.600
	PDA070	D.III) DEBITI V/ REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	1.363.684	110.984
RR	PDA080	D.III.1) Debiti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	4.597	-
R	PDA090	D.III.2) Debiti v/ Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	-	-
S	PDA100	D.III.3) Debiti v/ Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	-	-
RR	PDA110	D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	-	-
	PDA120	D.III.5) Altri debiti v/ Regione o Provincia Autonoma	1.359.087	110.984
	PDA130	D.IV) DEBITI V/ COMUNI	14.412.944	16.986.752

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	SP SSR ANNO 2016	SP SSR ANNO 2015
	PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	1.663.517	2.042.380
	PDA150	D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	88.831	288.157
RR	PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	-0	0
RR	PDA170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	0
RR	PDA180	D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-0	-0
R	PDA190	D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-	-
RR	PDA200	D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	-	-
RR	PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	88.831	288.156
SS	PDA220	D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	1.574.685	1.754.223
R	PDA230	D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	0	0
+ Ent	PDA240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	875.886	3.106.814
	PDA250	D.VI.1) Debiti v/enti regionali	769.236	768.671
	PDA260	D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali	106.650	2.338.143
	PDA270	D.VI.3) Debiti v/altre partecipate	-	-
	PDA280	D.VII) DEBITI V/ FORNITORI	447.314.159	407.106.839
	PDA290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	100.273.793	78.852.780
	PDA300	D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	347.040.366	328.254.060
	PDA310	D.VIII) DEBITI V/ ISTITUTO TESORIERE	-	-
	PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	45.088.580	48.438.745
	PDA330	D.X) DEBITI V/ ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	49.393.733	49.579.595
	PDA340	D.XI) DEBITI V/ ALTRI	153.162.109	150.889.653
	PDA350	D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori	-	-
	PDA360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti	141.095.755	139.669.970
	PDA370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie	3.112.240	2.773.376
	PDA380	D.XI.4) Altri debiti diversi	8.954.114	8.446.307
	PEZ999	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	9.130.038	9.341.944
	PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	13	7.636
	PEA010	E.I.1) Ratei passivi	13	7.636
R	PEA020	E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
	PEA030	E.II) RISCONTI PASSIVI	9.130.025	9.334.308
	PEA040	E.II.1) Risconti passivi	9.130.025	9.334.308
R	PEA050	E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
	PFZ999	F) CONTI D'ORDINE	344.765.913	306.216.492
	PFA000	F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-	-
	PFA010	F.II) DEPOSITI CAUZIONALI	143.722.909	91.706.605
	PFA020	F.III) BENI IN COMODATO	56.108.828	57.940.388
	PFA030	F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	144.934.177	156.569.499



RENDICONTO FINANZIARIO

Si attesta che tutti gli Enti del SSR della Regione Marche, rientranti nell'area del consolidamento, hanno redatto il rendiconto finanziario dei flussi di liquidità secondo lo schema tipo ministeriale allegato n. 2/2 del D.Lgs. n. 118/2011, quale parte integrante del bilancio d'esercizio 2015 ai sensi dell'articolo 26 del medesimo decreto.



ALLEGATO B 3

Prospetti di riconciliazione ed elenco Partecipazioni ed Enti dipendenti



PROSPETTO DI RACCONDO TRA LE POSTE NEL BILANCIO CONSOLIDATO E LE RISULTANZE DEL RENDICONTO DI CONTABILITÀ FINANZIARIA

Con riferimento al prospetto lettera a) di cui all'art. 32, comma 6, si riportano le tabelle di riconciliazione fra i valori dei modelli CE e SP 999 e i corrispondenti capitoli di contabilità finanziaria, elaborate ai fini della verifica del conto consuntivo 2016 da parte del Tavolo tecnico per la verifica degli Adempimenti (Allegato 1 – Tabella 1, 2, 3 e 4).

CONTABILITÀ ECONOMICO-PATRIMONIALE			CONTABILITÀ FINANZIARIA					
codice CE	descrizione voce CE	IMPORTO	DENOMINAZIONE CAPITOLO			Accertamenti/Impegni		
			E/S	CODICE	DESCRIZIONE	Anno	Importo	
AA0030	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	2.766.925.022	E	1101020008	IMPOSTA REGIONALE SULLE ATTIVITÀ PRODUTTIVE (IRAP) DESTINATA	2016	484.719.891	
			E	1101020024	ADDITIONALE REGIONALE ALL'IRPEF 1,23% - DESTINATA AL FINANZIAMENTO	2016	232.214.000	
			E	1101020018	COMPARTECIPAZIONE REGIONALE ALL'IVA (ART. 2 COMMA 4 D.LGS. N.	2016	2.029.817.743	
			E	1201010136	Assegnazione da parte dello Stato per la quota di riequilibrio del Fondo	2016	20.209.983	
		2.766.925.022					2.766.961.617	

La differenza tra la registrazione co.ge. e gli accertamenti in co.fi. di Euro 36.595 è dovuta all'impegno della somma nel 2017

CONTABILITÀ ECONOMICO-PATRIMONIALE			CONTABILITÀ FINANZIARIA					
codice CE	descrizione voce CE	IMPORTO	DENOMINAZIONE CAPITOLO			Accertamenti/Impegni		
			E/S	CODICE	DESCRIZIONE	Anno	Importo	
AA0040	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	43.641.643	E	1201010122	ASSEGNAZIONE DI FONDI DALLO STATO PER IL FINANZIAMENTO DEGLI OSPEDALI PSICHICO	2016	26.713.403	
			E	1201010122	ASSEGNAZIONE DI FONDI DALLO STATO PER IL FINANZIAMENTO DEGLI OSPEDALI PSICHICO	2016	10.375.250	
			E	1201010123	ASSEGNAZIONE DI FONDI DALLO STATO PER IL FINANZIAMENTO DI INTERVENTI DI ASSISTENZA SOCIALE	2016	2.508.015	
			E	1201010124	ASSEGNAZIONE DI FONDI DALLO STATO PER IL FINANZIAMENTO DELL'ASSISTENZA SOCIALE	2016	106.000	
			E	1201010125	ASSEGNAZIONE DI FONDI DALLO STATO PER IL FINANZIAMENTO DEI COOPERATIVI	2016	1.116.912	
			E	1201010127	ASSEGNAZIONE DI FONDI DAL MINISTERO PER LA SALUTE DELLA QUOTA DI RISORSE DESTINATE ALLO SCREENING NEONATALE	2016	962.844	
			E	1201010128	ASSEGNAZIONE DI FONDI DALLO STATO PER L'ASSISTENZA SANITARIA A RILEVANZA SANITARIA	2016	472.439	
			E	1201010131	ASSEGNAZIONE DI FONDI PER IL SUPERAMENTO DEGLI OSPEDALI PSICHICO	2016	1.109.017	
			E	1201010280	Assegnazione risorse destinate allo screening neonatale ai sensi dell'art. 12, comma 1, lettera b) della legge 16 aprile 2013, n. 104	2016	277.763	
		43.641.643					43.641.643	

CONTABILITÀ ECONOMICO-PATRIMONIALE			CONTABILITÀ FINANZIARIA					
codice CE	descrizione voce CE	IMPORTO	DENOMINAZIONE CAPITOLO			Accertamenti/Impegni		
			E/S	CODICE	DESCRIZIONE	Anno	Importo	
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	53.547.259	E	1301020016	ENTRATE PER PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE DAGLI ENTI DEL SSR A RILEVANZA SANITARIA	2016	112.689.874	
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	8.961.090	E	1201010122	ASSEGNAZIONE DI FONDI DALLO STATO PER FARMACI INNOVATIVI EROGATI A RILEVANZA SANITARIA	2016	213.870	
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	5.643.971						
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	965.860						
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	2.444.957						
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	38.555						
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	761.035						
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	86.333						
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	59.940						
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC							
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria extraregionale	40.394.744						
		112.903.744					112.903.744	

CONTABILITÀ ECONOMICO-PATRIMONIALE			CONTABILITÀ FINANZIARIA					
codice CE	descrizione voce CE	IMPORTO	DENOMINAZIONE CAPITOLO			Accertamenti/Impegni		
			E/S	CODICE	DESCRIZIONE	Anno	Importo	
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità	691.817	S	2130110012	SPESI PER PRESTAZIONI SANITARIE A CITTADINI DELLA REGIONE MARCHE	2016	142.560.611	
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	1.989.024	S	2130110390	SPESI PER IL FINANZIAMENTO FARMACI INNOVATIVI REGOLATE IN MARCHE	2017	382.238	
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	21.567.441						
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)							
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)							
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	109.810.665						
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	6.610.569						
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	1.179.184						
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	1.094.149						
		142.942.849					142.942.849	

CONTABILITA' ECONOMICO-PATRIMONIALE			CONTABILITA' FINANZIARIA			
codice SP	descrizione voce SP	IMPORTO	DENOMINAZIONE CAPITOLO DI ENTRATA / SPESA		Accertamenti/Impegni	
			CODICE	DESCRIZIONE	Anno	Importo
ABA370	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP	324.855.452	1101020006	IMPOSTA REGIONALE SULLE ATTIVITA' PRODUTTIVE (IRAP) DESTINATA AL FINANZIAMENTO DELLA SANITA' - ANNO 2014 (D.LGS. 446/1997 - ART. 29 L.R. 37/2008) -	2014	88.951.582
			1101020008	IMPOSTA REGIONALE SULLE ATTIVITA' PRODUTTIVE (IRAP) DESTINATA AL FINANZIAMENTO DELLA SANITA' - ANNO 2016 (D.LGS. 446/1997 - ART. 29 L.R. 37/2008) -	2016	235.903.871
ABA380	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF	64.635.673	1101020022	ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF 0.9% - DESTINATA AL FINANZIAMENTO DELLA SANITA' - ANNO 2014 (D.LGS 446/1997) -	2014	6.949.389
			1101020023	ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF 0.9% - DESTINATA AL FINANZIAMENTO DELLA SANITA' - ANNO 2015 (D.LGS 446/1997) -	2015	28.781.500
			1101020024	ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF 0.9% - DESTINATA AL FINANZIAMENTO DELLA SANITA' - ANNO 2016 (D.LGS 446/1997) -	2016	28.904.784
ABA390	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	3.376.249	2130110212	SPESE PER L'ASSISTENZA SANITARIA AGLI STRANIERI CONNESSA ALLA PROCEDURA DI EMERSIONE DEL RAPPORTO DI LAVORO IRREGOLARE EX ART. 5 DEL D.LGLS. 109/2012 - ANNO 2014 - CNI/14	2016	*
ABA440	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	900.000	CAPITOLI FUORI PERIMETRO SANITA'		2016	900.000
ABA450	Crediti v/Regione per spesa corrente - altro	48.210.383	CAPITOLI FUORI PERIMETRO SANITA'		2015/2016	361.310
			RISORSE DA TRASFERIRE ALLA GSA PER CONFERIMENTI ESEGUITI A FAVORE DELL'INRCA DAL CONTO SANITA':			
			52825113	FINANZIAMENTO VINCOLATO AGLI ENTI DEL SSR PER LA COPERTURA DELLE SPESE NON COMPRESE NEI LIVELLI ESSENZIALI DI ASSISTENZA	2013	9.945.941
			52825114	FINANZIAMENTO REGIONALE AGLI ENTI DEL SSR PER LA COPERTURA DELLE SPESE CORRENTI	2013	3.054.059
			52825119	FONDI DA CONFERIRE ALL'INRCA IN ATTUAZIONE DELLE DGR 531/2013 E 644/2013 - CNI 2013	2013	10.000.000
			52825114	FINANZIAMENTO REGIONALE AGLI ENTI DEL SSR PER LA COPERTURA DELLE SPESE CORRENTI	2014	24.849.074
ABA360	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	441.977.757				438.601.508

* L'impegno 2016 di Euro 3.376.249, pagato a fine anno è stato incassato dall'ASUR nel 2017



CONTABILITA' ECONOMICO-PATRIMONIALE		CONTABILITA' FINANZIARIA				
codice SP	descrizione voce SP	IMPORTO	DENOMINAZIONE CAPITOLO DI ENTRATA / SPESA		Accertamenti/Impegni	
			CODICE	DESCRIZIONE	Anno	Importo
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000	775.757.407	1101020016	COMPARTECIPAZIONE REGIONALE ALL'IVA (ART 2 COMMA 4 D.LGS. 56/2000 - ART. 4 D.LGS. 68/2011) DESTINATA AL FINANZIAMENTO DELLA SANITA' - ANNO 2014 - CNI/14	2014	233.069.772
			120101D134	ASSEGNAZIONE DI FONDI DA PARTE DELLO STATO PER LA QUOTA DI RIEQUILIBRIO DEL FONDO SANITARIO INDISTINTO 2014 - CNI/14	2014	80.373.985
			1101020017	COMPARTECIPAZIONE REGIONALE ALL'IVA (ART.2 COMMA 4 D.LGS. 56/2000 - ART. 4 D.LGS. 68/2011) DESTINATA AL FINANZIAMENTO DELLA SANITA' - ANNO 2015 - CNI/15	2015	274.344.379
			1101020018	COMPARTECIPAZIONE REGIONALE ALL'IVA (ART 2 COMMA 4 D.LGS. 56/2000 - ART 4 D.LGS. 68/2011) DESTINATA AL FINANZIAMENTO DELLA SANITA' - ANNO 2016 - CNI/15	2016	187.969.271
			775.757.407		775.757.407	
			ASSEGNAZIONI DI FONDI DALLO STATO PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO INTERREGIONALE "PIANO DI MONITORAGGIO PER LA RICERCA DELLE DIOSSINE NEGLI ALIMENTI DI ORIGINE ANIMALE" - **CFR S2805129. - CNI/13		2015	21.261
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	74.504.125	1201010055	ASSEGNAZIONE FONDI DALLO STATO PER IL FINANZIAMENTO DEGLI OBIETTIVI DI CARATTERE PRIORITARIO E DI RILIEVO NAZIONALE A NORMA DELL'ART. 1 COMMA 34 E 34 BIS LEGGE 662/06	2012-2013-2014-2015-2016	57.044.573
			1201010122	ASSEGNAZIONE DI FONDI DALLO STATO PER IL FINANZIAMENTO DELL'ASSISTENZA AI DETENUTI TOSSICO ALCOLODIPENDENTI (ART.8 D.LGS.230/99)	2015-2016	212.000
			1201010123	ASSEGNAZIONE DI FONDI DALLO STATO PER IL FINANZIAMENTO DI INTERVENTI DI SANITA' PENITENZIARIA L. 244/2007	2015-2016	962.240
			1201010124	ASSEGNAZIONE DI FONDI DALLO STATO PER IL FINANZIAMENTO DELL'ASSISTENZA AI DETENUTI TOSSICO ALCOLODIPENDENTI (ART.8 D.LGS.230/99)	2015-2016	212.000
			1201010125	ASSEGNAZIONE DI FONDI DALLO STATO PER IL FINANZIAMENTO DEI CORSI BIENNALI DI FORMAZIONE SPECIFICA MEDICINA GENERALE (D. LGS 256/91 - D. LGS 368/99)	2013-2015-2016	3.442.471
			1201010126	ASSEGNAZIONE DI FONDI DALLO STATO PER LA PREVENZIONE E LA CURA DELLA FIBROSI CISTICA	2013-2014	84.201
			1201010127	ASSEGNAZIONE DI FONDI DAL MINISTERO PER LA SALUTE DELLA QUOTA RELATIVA ALLA ESCLUSIVITA' DEL RAPPORTO PER IL PERSONALE DIRIGENTE DEL RUOLO SANITARIO	2013-2015-2016	2.884.575
			1201010128	ASSEGNAZIONE DI FONDI DALLO STATO PER L'ASSISTENZA SANITARIA GLI STRANIERI PRESENTI NEL TERRITORIO NAZIONALE	2016	472.439
			1201010129	ASSEGNAZIONE DI FONDI DALLO STATO PER INTERVENTI PER LA PREVENZIONE E LA LOTTA ALL'AIDS - L.135/1990	2013-2014-2016	2.217.236
			1201010131	ASSEGNAZIONE DI FONDI PER IL SUPERAMENTO DEGLI OSPEDALI PSICHiatrici GIUDIZIARI	2015-2016	2.190.239
			1201010132	ASSEGNAZIONE DI FONDI PER L'ASSISTENZA SANITARIA GLI STRANIERI CONNESSA ALLA PROCEDURA DI EMERSIONE DEL RAPPORTO DI LAVORO IRREGOLARE EX ART. 5 DEL D.LGS 109/2012	2013-2015	3.207.151
			1201010174	ASSEGNAZIONE DI FONDI DALLO STATO PER L'ASSISTENZA SANITARIA GLI STRANIERI PRESENTI NEL TERRITORIO NAZIONALE - Trasferimenti correnti da Stato - Fondo Sanitario Nazionale - finanziamento del Servizio sanitario nazionale - EX 20121007	2014-2015	1.068.408
			1201010280	Assegnazione risorse destinate allo screening neonatale ai sensi dell'art. 1 c. 229 della 147/2013, a art. 1, c. 167 della legge 190/2014.	2016	697.331
74.504.125		74.504.125				
			1402010025	ASSEGNAZIONI DI FONDI DALLO STATO PER LA REALIZZAZIONE DI OPERE PRESSO L'OSPEDALE G.MAZZONI DI ASCOLI PICENO - ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE INTRAMURARIA	2004	25.145
			1402010028	ASSEG.NE STATALE AI SENSI DELLA LEGGE 67/88 ART.20 PER AMPLIAMENTO E RISTRUT.OSPEDALE FABRIANO,DEC.M.RO.SANITA'N.100/SCPS/61014 DEL 27/1/98	1998	103.789
			1402010029	ASSEGNAZIONE STATALE PER LAVORI DI ADEGUAMENTO TECNOLOGICO FUNZIONALE CORPI A C E D A.O. UMBERTO I TORRETTI DI ANCONA	2005	4.814
			1402010D30	ASS.STAT.PER PROG COMPRESI NEL PROGR.PER UTILIZZO RISORSE L.450/97 OPERE PRIOR.FINANZ.LAVORI RSA COMUNE MONDAVIO E POL.CAMERINO L.67/98	1999-2005	192.223
			1402010031	FINANZ.ART.20 L.11/3/1988 N.67 PER INTERV.SICUREZZA OSPEDALE DI S.BENEDETTO T.PER CUCINA CENTRALIZZ.D.M.SANITA' DEL 30/12/99	1999	365.769
			1402010D33	FINANZ IN BASE ART.20 L.11/3/1988 N.67 2 FASE N.7 INTERVENTI D.M.SANITA' 30/12/1999	2000	2.290
			1402010034	FINANZ IN BASE ART.20 L.11/3/1988 N.67 PER INTERV.SICUREZZA OSPEDALE URBINO PER NUOVO CORPO DI FABBRICA DELIB.CIPE 6/8/99 N.130/99	2000	1.171
			1402010035	FINANZ STAT.PER INTERV.DI EDIL.OSPEDAL-AMPLIAM.OSPEDALE S.CROCEIDI FANO-2 STRALCIO-ART.20 L.67/88-D.M.S.21.11.00	2000-2006	1.178.359
			14D2010038	ASSEGNAZIONE STATALE PER PROGRAMMA DI REALIZZAZIONE STRUTTURE PER ATTIVITA' LIBERO-PROF LE INTRAMURARIA-D.LGS.254/2000-DEC.R.M.SAL.20/11/09	2009-2010	2.217.331
			1402010039	ASSEGNAZSTAT.PER PROGETTO DI ADEGUAMENTO IMPIANTISTICO E TECNOLOGICO CUP E SEGNALETICA DI SICUREZZA OSPED.CIVILE DI S.BENEDETTO DEL TRONTO	2005	48.899
			1402010040	FINANZ.STAT.DEGLI INTERVENTI PER LA REALIZZAZIONE DI UNA RSA NEL COMUNE DI NOVAFELTRIA-ART.20 L.67/88-D.M.S.29/09/00	2001	136.305
			1402010041	ASS.STAT.PER INTERV. DI EDIL.OSPED.L.67/88-D.M.SAN.18/04/01-COSTR.CORPODI FABBR.LAVORI DI RISTRUTT E AMPLIAM.REP.PSICH.OSPED.CIVITANOVAM.	2001	745.136
			1402010042	FINANZ.STAT.DEGLI INTERVENTI PER LA REALIZZAZIONE DI UNA RSA IN S.ANGELO IN VADO-ART.20 L.67/88-D.M.S.07/03/00	2001	138.396
			1402010043	FIN.STAT.ART.20 L.67/88 INTERV.DI EDIL.OSPED.PER LAV.DI REINGEGERINZ.OSPED.MAZZONI DI ASCOLI PICENO-D.M.SAN.19/6/01	2001	7
			1402010044	ASSEGNAZ.STAT.PER INTERV. DI EDIL.OSPEDAL ART.20 L.67/88-ADEGUAM.A NORME DI SICUR. R.S.A.EX OSPED.UMBERTO I CASTELFIDARDO-D.M.SAN.S/10/01	2001	194.115
			1402010045	ASS.STAT.PER INTERV. DI EDIL.OSPED.L.67/88-D.M.SAN.18/04/01-COSTR.CORPODI FABBR.SERVIZI FARMACIA E RADILOGIA OSPED. DI CIVITANOVAM.	2001	2.505.597
			1402010046	FIN.STAT.ART.20 L.67/88 INTERV.DI EDIL.OSPED.PER COSTRUZ.NUOVO OSPED. DI MACERATA 2^FASE 3 STR. D.M.SAN.10/07/01	2001	34.321



ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	184.465.661	1402010047	ASS.NE PER PROGETTO PER LA RIORGANIZZAZIONE DELL'ASSISTENZA SANITARIA NELL'AREA METROP. DI ANCONA - ART. 71 L.448/98- DM 5/04/01	2001-2006	386.527
			1402010048	ASSEGNAZ.STAT.ART.20 L.67/88 ADEGUAM. A NORME DI PREVENZ. EX OSPED. DICHiaravalle E REALIZZAZIONE R.S.A DI ACQUASANTA TERME D.M.S.24/10/01	2001	1.395.983
			1402010049	ASSEGN.STATALE PER PROG.EDIL.SANIT. L.67/88:ACQUISTO VILLA MARIA PER A.O.SALESI-OSPEDALE SAN BENEDETTO DEL TR.-COMPLETAM.OSPEDALE DI URBINO	2001	152.633
			1402010050	ASSEGNAZIONE STATALE PER LAVORI DI RISTRUTTURAZIONE EX OSPEDALE DI TRIBBANTICO PER ADIBIRLO A RSA	2005	65.580
			1402010051	ASSEGNAZ STATALE PER PROGETTI DI EDILIZIA OSPEDALIERA L.67/88-PROGETTO ESECUTIVO LAVORI DI REALIZZAZIONE RSA COMUNANZA - D.M SAL.12/07/2002	2002	74.010
			1402010052	ASSEGN.STATALE PER REALIZZAZIONE MODULO DI N.20 POSTI LETTO DIRSA PER DISABILI NELLA EX STRUTTURA OSPEDALIERA DI URBANIA-ART.20 L.67/88	2002	136.121
			1402010053	ASSEGN.STATALE PER REALIZZAZIONE MODULO RSA (N.20 POSTI LETTO) PRESSO LA STRUTTURA OSPEDALIERA DI CAGLIO-ART.20 L.67/88	2002	9.934
			1402010054	ASSEGNAZIONE STATALE PER "RIASSETTO PADIGLIONI A-B DELL'AZIENDA OSPED. OSPEDALE S.SALVATORE DI PESARO" DM 31/7/03	2005	1.328
			1402010055	ASSEGNAZIONE STATALE PER PROGETTO DI ADEGUAMENTO IMPIANTISTICO ED ALLENORME DI SICUREZZA DELLA R.S.A. DI OSTA VETERE - ART.20 L.67/88	2002	4.389
			1402010056	ASSEGNAZIONE STATALE ART.20 L.67/88 PER REALIZZAZIONE RSA PER DISABILI EX OSPEDALE MUZIO GALLO DI OSIMO	2003	364.324
			1402010057	ASSEGNAZIONE STAT. PER PROGETTO ADEGUAM.PERCORSI PEDONALI, INGR.VEICOLI E RECINZIONE OSPEDALE DI SAN BENEDETTO-L.67/88 ART.20-ACC.PROGR. 2000	2002	6.018
			1402010058	ASS.NE DI FONDI DALLO STATO PER LA REALIZZAZIONE DI STRUTTURE PER LE CURE PALLIATIVE - HOSPICE	2002	5.705
			1402010059	ASSEGNAZIONE STAT. PER PROGETTO MANUTENZ. STRAORD. PROSPETTI PAD. PRINCIPALE, NUOVO E FIORELLI OSPED. SALESI ANCONA L.67/88 ART.20-ACC. PROGR. 2000	2002	29.271
			1402010060	ASSEGNAZ. STATALE PER INTERV. DI EDILIZIA OSPEDALIERA - RISTRUTTURAZIONE CENTRALI TECNOLOGICHE A.O.G. SALESI DI ANCONA	2003	41.737
			1402010061	ASSEGNAZIONE STATALE PER INTERVENTI DI EDILIZIA OSPEDALIERA-LAVORI DI ADEGUAMENTO DEL POLIAMBULATORIO DI OSTA	2003	58.066
			1402010062	ASSEGNAZ. STATALE PER INTERV. DI EDILIZIA OSPEDALIERA - INTERV. SICUREZZA OSPEDALE DI CIVITANOVA MARCHE E ACQUISTO APPARECCHIATURE ELETTROMEDIC.	2005	3.181.588
			1402010064	ASSEGNAZIONE STATALE PER LAVORI DI REALIZZAZIONE R.S.A. DI CORINALDO	2003-2005	146.860
			1402010065	ASSEGNAZIONE STATALE PER INTERVENTO DI EDILIZIA OSPEDALIERA "CENTRO DIALISI OSPEDALE DI MACERATA" L.67/88 ART. 20-DEC. MIN.SALUTE 10/4/04	2004	217.448
			1402010066	ASSEGNAZ. STAT. PER INTERV. IN MAT. DI EDI.SANIT. (ART.20 L.67/88)-LAVORI DI COSTRUZIONE DEL NUOVO OSPEDALE DI MACERATA - 2 FASE - 3 STRALCIO	2006	58.493
			1402010067	ASSEGNAZIONE STATALE PER LAVORI DI ADEGUAMENTO E RISTRUTTURAZIONE RSA DI FILOTIRANO L.67/88 ART. 20-DEC. MIN. SALUTE DEL 9/3/04	2004	4.320
			1402010068	ASSEGNAZ. STAT. PER INTERV. DI EDILIZIA OSPEDALIERA-REALIZZAZ. IMPIANTO DICLIMATIZZAZIONE NELL'AMBITO DELLA RISTRUTTURAZ. OSPED. S.SALVATORE PESARO	2004	275
			1402010069	ASSEGNAZIONE STATALE PER LAVORI DI RISTRUTTURAZ. FABBRICATO COLONICO DA DESTINARE AD ATTIVITA' AMBULATORIALE NEL COMUNE DI CIVITANOVA MARCHE	2004	1.331
			1402010070	ASSEGNAZIONE DI SOMME DALLO STATO PER LA RISTRUTTURAZIONE DEL 5° PIANO DEL CORPO C DEL COMPLESSO OSPEDALIERO SESTILI DI ANCONA - ***CFR 52808257/5 - CNI/06	2006	256.979
			1402010071	ASSEGNAZIONE STATALE PER REALIZZAZIONE STRUTTURE PER ATTIVITA' LIBERO PROF.LE INTRAMURARIA D.LGS.254/00 RISTRUTT. OSPED. TOLENTINO II STRALCIO	2007	36.287
			1402010072	ASSEGNAZIONE STATALE PER REALIZZAZIONE AMBULATORI PER ATTIVITA' LIBEROPROFESSIONALE P.O. SAN SEVERINO M.-D.LGS.254/2000-D. MIN.SAL. 13/12/2097	2007	29.338
			1402010073	ASSEGNAZIONE STATALE PER REALIZZAZIONE PROGRAMMI DI EDILIZIA SANITARIA REGIONALE- DEC. MIN. SALUTE 4/9/2007-ASUR Z.T. VARIE E A.O. VARIE	2008	244.675
			1402010074	ASSEGNAZIONE STATALE PER REALIZZAZIONE PROGRAMMI DI EDILIZIA SANITARIA A.O. S.SALVATORE DI PESARO - DEC. MIN. SALUTE 5/9/2007	2008	5.595.292
			1402010075	ASSEGNAZIONE FONDI DALLO STATO PER PROGRAMMA DI REALIZZAZ. STRUTTURE PER ATTIVITA' LIBERO- PROFESSIONALE INTRAMURARIA - D.LGS.254/2000	2008	1.882.317
			1402010080	ASSEGNAZIONE DI FONDI STATALE PER LA LIBERA PROFESSIONE INTRAMURARIA - APPARECCHIATURE ELETTROMEDICALI PER L'ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE - ASUR ZT NR. 7 DI ANCONA - D.LGS. 254/2000 - D.M. 08/06/2011 - **CFR CAP 52808296 - CNI/12	2012	12.682
			1402010083	ASSEGNAZIONE DI FONDI DALLO STATO PER LA REALIZZAZIONE DI UNA STRUTTURA RESIDENZIALE PER L'ESCUZIONE DI MISURE DI SICUREZZA (REMS) NEL COMUNE DI FOSSOMBRONE - LEGGE 9/12 ART. 3 TER - LEGGE 67/88 ART. 20 - **CFR 52808225/5 - CNI/14	2014	2.907.416
			1402010084	ASSEGNAZIONE DI FONDI DALLO STATO PER LA RISTRUTTURAZIONE DEI LOCALI DELL'OSPEDALE DI OSIMO PER ATTIVITA' AMBULATORIALE LIBERO PROFESSIONALE INTRAMURARIA - D.LGS. 254/2000 - LEGGE 67/88 ART. 20 - **CFR 52808228/5 - CNI/14	2014	145.983
			1402010103	ASSEGNAZ STATALE PER INTERVENTI DI EDILIZIA OSPEDALIERA ART.20 L.67/88R.S.A. EX OSPEDALIF. DI SAN GINESEIO-D.M.SAN.5/10/01	2001-2003	662.356
			1402010104	ASS.NE DI FONDI PER LA REALIZZAZIONE DI STRUTTURE PER LE CURE PALLIATIVE HOSPICE - DM 28/09/99 ANNI 1998/99	2001	10.926.667
			1402010105	ASS.NE DI FONDI PER ATTUAZIONE DELL'ACCORDO DI PROGRAMMA INTEGRATIVO DEL 14/05/2010 DEL CIPE 97. 98 DEL 18/12/2008 E 246 27/11/2006	2010	36.576.561
			1402010106	ASS. FONDI DALLO STATO PER L'ATTUAZIONE DELL'ACCORDO DI PROGR. INTEGRATIVO DEL 14.05.2010 PER IL SETTORE DEGLI INTERVENTI SANITARI - PROGR. INVESTIMENTI - ART. 20 L. 67/1988 - CIPE 97 e 98 DEL 18.12.2008 E CIPE 246 DEL 27.11.2006 - **CFR 52808208/9 - CNI/10	2010	104.268.695
			1402010153	ASS.NE FONDI PER LA REALIZZAZIONE DELLA NUOVA SEDE LEGA DEL FILO D'ORO-ACCORDO DI PROGRAMMA 15/03/2016-DD MIN. SALUTE 1/08/2016	2016	6.684.805

184.465.661

184.465.661,39



PROSPETTO PARTECIPAZIONI DETENUTE DAGLI ENTI DEL SSR

Si riinvia alla Tabella n. 13 della presente Nota integrativa

PROSPETTO DELLA SOCIETA' PARTECIPATE O ENTI DIPENDENTI DALLE REGIONE CHE RICEVONO RISORSE DESTINATE AL FINANZIAMENTO DEL FABBISOGNO SANITARIO

Denominazione	Sede	Società partecipata o ente dipendente	Totale Attivo	Patrimonio Netto	Risultato di esercizio	Risorse destinate nel 2016
ARPAM	Via Caduti del Lavoro, 40 Ancona	Ente Dipendente	21.697.183	8.320.502	367.799	12.825.000
AGENZIA SANITARIA REGIONALE (ARS)	Via Gentile da Fabriano, 3 Ancona	Ente Dipendente	3.699.901	55.452	18.646	2.800.000



ALLEGATO B.4

RELAZIONE SULLA GESTIONE E MODELLI LA 999 2016-2015



1. Criteri generali di predisposizione della relazione sulla gestione

La presente relazione sulla gestione, che correddo il bilancio d'esercizio consolidato 2016, è stata predisposta secondo le disposizioni del D.Lgs. n. 118/2011, facendo quindi riferimento al Codice Civile ed ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D. Lgs. n. 118/2011.

La presente relazione sulla gestione, in particolare, contiene tutte le informazioni minimali richieste dal D.Lgs. n. 118/2011 adattate alla peculiarità del consolidato; fornisce inoltre tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione esaustiva della gestione sanitaria ed economico finanziaria dell'esercizio 2016.

2. Generalità sull'organizzazione

Con DGR n. 1751 del 28/12/2011 la Giunta ha autorizzato l'istituzione, a partire dal 01/01/2012, presso la Regione del centro di responsabilità denominato gestione sanitaria accentratata (GSA) ai sensi dell'art. 22 del D. Lgs. n. 118/2011, destinandole la parte del fondo sanitario indistinto per il finanziamento dell'ARPAM e quella destinata a soggetti diversi dagli Enti del SSR. Con la medesima deliberazione è stato nominato Responsabile della GSA il Dirigente della P.F. Controllo Strategico e di Gestione.

Con DGR n. 43 del 21/01/2013, concernente la riorganizzazione del Dipartimento per la Salute e per i servizi sociali in Servizio Sanità e Servizio Politiche Sociali, è stata istituita la P.F. Controllo strategico che ha funzionalmente sostituito la suddetta P.F., con riferimento alla GSA.

Successivamente, con DGR n. 78 del 27/01/2014, è stata definita una nuova organizzazione del Servizio Sanità prevedendo tra le materie riservate al Dirigente del Servizio , il controllo strategico degli Enti del SSR. Pertanto, a seguito dei processi riorganizzativi di cui sopra, con DGR n. 454 del 14/04/2014 il Dirigente del Servizio Sanità è stato nominato quale Responsabile della Gestione Sanitaria Accentratata.

Al responsabile della GSA ai sensi dell'art. 22 del D.Lgs. n. 118/2011 è attribuita anche la redazione del bilancio di esercizio consolidato del SSR mediante il consolidamento dei conti della GSA stessa e dei conti delle Aziende sanitarie regionali, secondo le modalità definite nell'art. 32 del D.Lgs. n. 118/2011.

3. Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi del SSR

Il Servizio Sanitario Regionale delle Marche è composto da:

- 1 Azienda Unità Sanitaria Locale: ASUR;
- 1 Azienda Ospedaliero-Universitaria: "Ospedali Riuniti di Ancona";
- 1 Azienda Ospedaliera: "Ospedali Riuniti Marche Nord";
- 1 Istituto di ricovero e cura a carattere scientifico (IRCCS) pubblico: INRCA.

4. La gestione economico-finanziaria

Il quadro finanziario per la redazione del bilancio d'esercizio 2016 è il seguente:

- **Intesa Governo- Regioni Rep. n. 64/CSR del 14/04/2016** – Intesa, ai sensi dell'articolo 1, comma 34bis, della legge 23 dicembre 1996, n. 662, sulla proposta del Ministero della salute di deliberazione del CIPE relativa all'assegnazione alle Regioni delle risorse vincolate, ai sensi dell'articolo 1, comma 34, della legge 23 dicembre 1996, n. 662, per la realizzazione degli obiettivi del Piano Sanitario Nazionale per l'anno 2016;



- **Intesa Governo- Regioni Rep. n. 62/CSR del 14/04/2016** - Intesa ai sensi dell'art.115, comma 1, lettera a) del decreto legislativo 31 marzo 1998, n. 112, sulla proposta del Ministero della salute di deliberazione del CIPE concernente il riparto tra le Regioni delle disponibilità finanziarie per il Servizio sanitario nazionale per l'anno 2016;
- **Intesa Governo- Regioni Rep. n. 63/CSR del 14/04/2016** - Intesa sullo schema di Decreto del Ministro della Salute, di concerto con il ministro dell'Economia e delle Finanze, in attuazione dell'articolo 42, comma 14ter, del Decreto Legge 12 settembre 2014, n. 133 convertito, con modificazioni, con legge 11 novembre 2014, n. 164, di ripartizione delle forme premiali per l'anno 2016;
- **DGR n. 1639 del 27/12/2016** - Assegnazione delle risorse agli Enti del SSR e al DIRMT per l'anno 2016. Disposizioni per la redazione del Bilancio Preventivo Economico 2016 e del Bilancio Pluriennale di Previsione 2016-2018 degli Enti del SSR;
- **DGR n. 421 del 28/04/2017** - L.R. n. 47/1996 e s.m.i. - Disposizioni per la redazione del Bilancio di esercizio 2016 degli Enti del SSR e per l'attuazione del Decreto Legislativo n. 118 del 23/06/2011 e s.m.i.

La GSA ha recepito nella propria contabilità economico-patrimoniale gli atti sopra citati oltre, naturalmente, a tutti gli atti che hanno comportato impegni di spesa e accertamenti di entrata del Bilancio regionale aventi un riflesso contabile nell'ambito della GSA. Inoltre, per effettuare la corretta contabilizzazione nella contabilità economico-patrimoniale, relativamente al Fondo Sanitario Regionale, indistinto e vincolato e del finanziamento sanitario aggiuntivo corrente, si è tenuto conto della Casistica applicativa attinente alla GSA di cui al Decreto del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze del 17 settembre 2012.

Il Decreto del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze del 17 settembre 2012, in materia di certificabilità dei bilanci degli enti del Servizio Sanitario Nazionale rinvia a successivi decreti l'individuazione dei principi di consolidamento dei bilanci e di redazione del bilancio consolidato nonché la casistica per il bilancio consolidato del Servizio Sanitario Regionale non ancora resi disponibili per la chiusura dell'esercizio 2016. Sono state invece identificate attraverso una diversa codifica (R, RR, ecc...) le voci di CE e SP che devono essere oggetto di elisione o di consolidamento (D.M. 15 giugno 2012). La predetta codifica ha costituito l'elemento di riferimento sulla cui base si è provveduto a redigere il bilancio Consolidato del SSR della regione Marche dell'esercizio 2016.

Con l'articolo 32 del D.Lgvo 118/2011 viene disciplinata la redazione del bilancio consolidato del SSR, disponendo tra l'altro che:

- l'area di consolidamento comprende tutti gli enti di cui alle lettere b), punto i), e c) del comma 2 dell'articolo 19 ed esclude soggetti eventualmente partecipati da questi ultimi;
- Il bilancio d'esercizio consolidato si compone ed è corredata dagli stessi documenti che compongono e corredano il bilancio d'esercizio dei singoli enti di cui all'articolo 26. La relazione del Direttore Generale è sostituita da una relazione del responsabile della gestione sanitaria accentratata presso la Regione;
- per la redazione dei bilanci consolidati di cui al comma 1 si applicano le disposizioni del decreto legislativo n. 127 del 1991, fatto salvo quanto disposto dal Titolo II del D.Lgvo 118/2011.

La Giunta regionale ha approvato i bilanci di esercizio 2016 degli Enti del SSR con le deliberazioni:

- ASUR: DGR n. 659 del 20/06/2017,
- A.O.U. Ospedali Riuniti di Ancona: DGR n. 660 del 20/06/2017,
- AO Marche Nord: DGR n. 713 del 26/06/2017,
- INRCA: DGR n. 1069 del 19/09/2017.

Si precisa che con DGR n. 421/2017, la Giunta ha aggiornato le posizioni debitorie e/o creditorie della Regione nei confronti degli Enti del SSR maturate fino al 31/12/2016, sia con riferimento al perimetro sanitario sia fuori perimetro, garantendo il mantenimento della "riconciliazione" ai sensi del Decreto del Ministero della Salute 18/01/2011 e del D. Lgs. n. 118 del 23/06/2011.



Tale attività di riconciliazione tra i dati della contabilità regionale e quelli della contabilità degli Enti del SSR, è stata avviata dall'anno 2011 e si è conclusa per la prima volta con la definizione delle disposizioni per la redazione del Bilancio di esercizio 2011 (DGR n 770/2012). La riconciliazione consiste nel mettere a confronto le posizioni debitorie e creditorie risultanti dai bilanci di esercizio degli Enti del SSR con i dati del Bilancio regionale relativi a (i) residui passivi e residui perenti determinati alla chiusura dell'esercizio (ii) impegni di competenza della gestione che sono stati registrati e/o che verranno registrati sulla base di obbligazioni già assunte dalla Regione.

Per quanto riguarda le posizioni infragruppo tra gli Enti del SSR nel corso dell'anno 2012 gli stessi hanno provveduto a riconciliare le proprie partite debitorie e creditorie. E' stata inoltre adottata una procedura (DGR n. 1798/2012), concordata con gli Enti del SSR, relativa alle modalità e alla tempistica dell'emissione delle fatture infragruppo, al fine di permettere il mantenimento della quadratura delle posizioni infragruppo.

Il bilancio d'esercizio consolidato 2016 registra una esatta corrispondenza del totale dei ricavi con il totale dei costi infragruppo.

Per quanto riguarda i debiti e i crediti relativi a scambi infragruppo tra gli Enti del SSR, lo Stato Patrimoniale riporta maggiori debiti rispetto ai crediti per Euro 88.831 dovuti principalmente ai bolli e all'IVA.

Per quanto riguarda le posizioni debitorie/creditorie tra gli Enti del SSR e la GSA, lo Stato Patrimoniale riporta maggiori crediti rispetto ai debiti per complessivi Euro 4.276.249. Gli importi sono relativi i) a crediti degli Enti del SSR nei confronti della GSA, che la stessa ha pagato nel 2016 e che sono stati incassati dagli Enti del SSR solo nel mese di Gennaio 2017 per Euro 3.376.249 e ii) crediti degli Enti del SSR nei confronti della Regione Marche fuori perimetro sanità.

4.1 Sintesi del Bilancio e relazione sul grado di raggiungimento degli obiettivi economico-finanziari

Si riporta la sintesi degli importi del bilancio consolidato 2016:

Valore della produzione:	3.062.808.978 Euro
Costi della produzione:	- 2.979.632.076 Euro
Proventi e oneri finanziari	- 1.081.849 Euro
Proventi e oneri straordinari	13.763.745 Euro
Imposte e Tasse	- 70.997.752 Euro
Utile d'esercizio:	24.860.046 Euro

Va precisato che ai fini del calcolo dell'equilibrio economico-finanziario da parte del "Tavolo tecnico per la verifica degli adempimenti" ai sensi dell'articolo 30 del D.Lgs. 118/2011, non rilevano gli utili maturati nei bilanci degli Enti del SSR, conseguentemente il predetto risultato è rideterminato, a tali fini, in euro 24.521.772, pari all'utile d'esercizio della GSA.

4.2 Confronto CE preventivo/consuntivo

Di seguito si evidenziano gli scostamenti assoluti per le principali grandezze economiche tra consuntivo 2016, preventivo 2016 (da Modello CE Preventivo 2016) e consuntivo 2015.

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	BILANCIO CONSUNTIVO Anno 2016	PREVENTIVO ANNO 2016	BILANCIO CONSUNTIVO Anno 2015	SCOSTAMENTO BILANCIO 2016-PREVENTIVO 2016	SCOSTAMENTO BILANCIO 2016-BILANCIO 2015
A) Valore della produzione							
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	2.823.326.149	2.818.638.000	2.801.427.686	4.688.149	21.898.463	
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	2.810.566.665	2.811.005.000	2.785.818.786	-438.335	24.747.879	
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	11.857.000	7.925.000	14.699.207	3.932.000	-2.842.207	
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	350.993	1.448.000	269.333	-1.097.007	81.660	
AA0230	A.1.D) Contributi in c/esercizio da privati	551.491		640.360			
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-40.296.476	-43.175.000	-35.665.631	2.878.524	-4.630.845	
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	2.171.275	8.141.000	5.903.197	-5.969.725	-3.731.922	
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	163.574.601	163.574.000	173.203.783	601	9.629.181	
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	14.195.813	23.147.000	43.324.125	8.951.187	-29.128.312	
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	41.138.233	41.394.000	42.679.977	-255.767	-1.541.744	
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	52.536.030	47.591.000	48.334.470	4.945.030	4.201.560	
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni						
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	6.163.353	7.117.000	6.504.188	953.647	-340.835	
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	3.062.808.978	3.066.427.000	3.085.711.791	3.618.022	-22.902.812	
B) Costi della produzione							
BA0010	B.1) Acquisti di beni	548.527.731	550.205.000	538.611.990	-1.677.269	9.915.741	
BA0020	B.1.A) Acquisto di beni sanitari	532.926.672	534.827.000	521.497.635	-1.900.328	11.429.037	
BA0310	B.1.B) Acquisto di beni non sanitari	15.601.059	15.378.000	17.114.355	223.059	-1.513.296	
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	1.248.365.054	1.244.413.000	1.240.369.382	3.952.054	7.995.672	
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	1.096.456.827	1.090.077.000	1.087.566.575	6.379.827	8.890.253	
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	151.908.227	154.336.000	152.802.808	2.427.773	894.581	
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	50.134.386	51.791.000	50.610.798	-1.656.614	-476.412	
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	26.005.243	25.949.000	28.756.313	56.243	-2.751.070	
BA2080	Totale Costo del personale	984.235.021	987.788.000	982.856.500	-3.552.979	1.378.521	
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	800.068.434	800.661.000	798.638.464	592.566	1.429.970	
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	2.239.603	2.346.000	2.193.267	106.397	46.336	
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	119.070.718	120.943.000	117.895.127	1.872.282	1.175.592	
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	62.856.266	63.838.000	64.129.642	981.734	-1.273.376	
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	18.556.360	19.895.000	19.903.150	-1.338.640	-1.346.789	
BA2560	Totale Ammortamenti	62.918.349	61.115.000	63.970.466	1.803.349	-1.052.117	
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	4.324.491	1.898.000	2.202.505	2.426.491	2.121.986	
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	-3.607.527	-	-5.076.062	-3.607.527	1.468.535	
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	40.173.967	70.821.000	45.313.487	-30.647.033	-5.139.521	
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	20.006.404	21.712.000	23.586.370	-1.705.596	-3.579.966	
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	1.103.753	1.050.000	1.049.619	53.753	54.134	
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	2.220.242	3.658.000	3.758.497	-1.437.758	-1.538.255	
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	16.843.568	44.401.000	16.919.001	-27.557.432	-75.433	
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	2.979.633.076	3.013.875.000	2.967.518.531	-34.241.924	12.114.545	
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-1.081.849	-977.000	-375.670	-104.849	-706.179	
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)						
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	13.763.745	21.064.000	20.219.128	-7.300.255	-6.455.384	
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/ - C +/ - D +/ - E)	95.857.798	72.639.000	138.036.719	23.218.798	-42.178.921	
YZ9999	Totale imposte e tasse	70.997.752	72.639.000	73.374.534	-1.641.248	-2.376.782	
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	24.860.046	-	64.662.185	24.860.046	-39.802.139	

L'analisi dei valori del consuntivo 2017 rispetto al 2016 evidenzia un incremento dei contributi in c/esercizio (dovuto in particolare all'aumento del contributo da FSR) e una riduzione dei ricavi per prestazioni e dei Concorsi, recuperi e rimborsi (dovuti rispettivamente alla minore mobilità attiva extraregionale ed alla mancata registrazione dei ricavi relativi al rimborso del pay back).

Relativamente ai costi si evidenzia un incremento della spesa per acquisto di beni (dovuto in particolare al maggior acquisto di farmaci, vaccini e dispositivi medici) e di servizi sanitari.

La diminuzione del costo della produzione rispetto alla previsione 2016 è giustificato dall'accantonamento a preventivo delle quote non assegnate agli Enti del SSR per Euro 33,5 milioni: tali quote nel bilancio di esercizio sono andate a determinare l'avanzo di esercizio della GSA.

4.3 Relazione sui costi per livelli essenziali di assistenza e relazione sugli scostamenti

Il D.Lgs. 118/2011 prevede che il bilancio consolidato sia corredata dal modello di rilevazione LA, di cui al decreto ministeriale 18 giugno 2004 e successive modificazioni e integrazioni. Si riporta di seguito il modello LA riferito al consolidato regionale (999) per l'esercizio 2016 e per l'esercizio 2015.

La rilevazione dei costi per livelli di assistenza fa riferimento alle tre macro-aree previste dal DPCM 29 novembre 2001 e s.m.i. di definizione dei livelli essenziali di assistenza e, nell'ambito delle stesse, ai singoli livelli di assistenza.



Il modello LA viene compilato dagli Enti del SSR della regione Marche sulla base di criteri comuni di alimentazione del sistema di contabilità analitica: si rilevano i costi dei fattori produttivi per centro di costo e si ribaltano su tutti i livelli i costi comuni di non diretta attribuzione e i costi generali di azienda.

La spesa complessiva del Servizio Sanitario Regionale è di 3.029,0 milioni di euro per il 2016 e di 3.020,9 milioni di euro per il 2015, distribuita sui tre macro-livelli secondo i valori riportati nella tabella successiva.

I dati mostrano un incremento dell'assistenza distrettuale (prevalentemente dovuto alla spesa per assistenza farmaceutica e all'assistenza residenziale e semi residenziale) a fronte di una riduzione della spesa per assistenza ospedaliera ed, in minor misura, della prevenzione.



	Anno 2016	Anno 2015
Igiene e sanità pubblica	37.206	35.467
Igiene degli alimenti e della nutrizione	7.751	7.999
Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro	9.299	9.647
Sanità pubblica e veterinaria	27.705	27.873
Attività di prevenzione rivolte alle persone	9.654	10.871
Servizio medico legale	14.257	14.879
Totale Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro	105.872	106.736
Guardia medica	24.733	21.677
Medicina generale- Medicina generica	122.639	123.913
Medicina generale- Pediatria di libera scelta	24.583	24.890
Emergenza sanitaria territoriale	45.744	47.035
Ass. farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate	254.856	260.210
Altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica	250.984	237.207
Assistenza Integrativa	53.866	51.280
Assistenza specialistica- Attività clinica	303.816	314.733
Assistenza specialistica- Attività di laboratorio	64.424	65.817
Assistenza specialistica- Attività di diagnostica strumentale e per immagini	75.592	72.674
Assistenza Protesica	10.589	13.496
Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare --Assistenza programmata a domicilio (ADI)	52.124	54.903
Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare --Assistenza alle donne, famiglia, coppie (consulitori)	16.234	14.201
Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare --Assistenza psichiatrica	22.561	22.131
Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare --Assistenza riabilitativa ai disabili	18.579	14.800
Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare --Assistenza ai tossicodipendenti	16.844	17.947
Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare --Assistenza agli anziani	-	-
Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare --Assistenza ai malati terminali	-	304
--Assistenza a persone affette da HIV	-	-
Assistenza territoriale semiresidenziale- Assistenza psichiatrica	3.984	4.100
Assistenza territoriale semiresidenziale- Assistenza riabilitativa ai disabili	14.282	4.960
Assistenza territoriale semiresidenziale --Assistenza ai tossicodipendenti	567	406
Assistenza territoriale semiresidenziale- Assistenza agli anziani	6.920	7.933
Assistenza territoriale semiresidenziale --Assistenza a persone affette da HIV	787	-
Assistenza territoriale semiresidenziale --Assistenza ai malati terminali	-	-
Assistenza territoriale residenziale- Assistenza psichiatrica	38.371	37.656
Assistenza territoriale residenziale --Assistenza riabilitativa ai disabili (compr.ex art.26)	59.990	63.250
Assistenza territoriale residenziale --Assistenza ai tossicodipendenti	13.049	12.209
Assistenza territoriale residenziale- Assistenza agli anziani	111.487	108.236
Assistenza territoriale residenziale --Assistenza a persone affette da HIV	1.414	1.169
Assistenza territoriale residenziale --Assistenza ai malati terminali	5.014	5.172
Assistenza idrotermale	4.138	4.386
Totale Assistenza distrettuale	1.618.171	1.606.695
Attività di pronto soccorso	67.743	70.062
Assistenza ospedaliera per acuti- in DH e DS	141.606	142.180
Assistenza ospedaliera per acuti- di degenza ordinaria	961.574	981.072
Interventi ospedalieri a domicilio	-	-
Assistenza ospedaliera per lungodegenti	22.451	16.689
Assistenza ospedaliera per riabilitazione	69.008	53.909
Emocomponenti e servizi trasfusionali	34.940	35.477
Trapianto organi e tessuti	7.661	8.113
Totale Assistenza ospedaliera	1.304.983	1.307.502
TOTALE	3.029.026	3.020.933

(dati in migliaia di euro)

MM

MODELLO LA 2016
(valori in migliaia di euro)

Macrovoci economiche	Consumi e manutenzioni di esercizio		Costi per acquisti di servizi			Personale del ruolo sanitario	Personale del ruolo professionale	Personale del ruolo tecnico	Personale del ruolo amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze / insussistenze	Altri costi	Totale
	Sanitari	Non sanitari	Prestazioni sanitarie	Servizi sanitari per erogazione di prestazioni	Servizi non sanitari								
Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	
Igiene e sanità pubblica	8.443	158	8	13.172	932	11.667	20	701	1.191	293	70	551	37.206
Igiene degli alimenti e della nutrizione	56	75	4	198	425	5.594	10	427	517	150	33	262	7.751
Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro	65	90	5	225	522	6.435	210	436	750	201	41	319	9.299
Sanità pubblica e veterinaria	420	309	14	1.027	1.987	18.102	34	2.462	1.844	482	128	896	27.705
Attività di prevenzione rivolte alle persone	542	51	2.937	846	355	3.931	6	206	303	68	20	389	9.654
Servizio medico legale	82	123	3.023	309	1.965	4.989	11	640	1.913	184	46	972	14.257
Totale	9.608	806	5.991	15.777	6.186	50.718	291	4.872	6.518	1.378	338	3.389	105.872
Assistenza distrettuale													
Guardia medica	167	46	19.693	112	463	2.351	5	704	298	118	17	759	24.733
Medicina generale													-
- Medicina generica	403	344	115.720	1.065	997	2.135	5	378	1.064	189	132	207	122.639
- Pediatra di libera scelta	61	80	23.708	45	175	207	1	64	187	32	3	20	24.583
Emergenza sanitaria territoriale	702	212	25.720	1.051	1.547	10.422	26	3.603	817	519	74	1.051	45.744
Assistenza farmaceutica													-
- Ass. farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate	626	80	245.583	1.265	1.836	2.218	7	658	1.955	336	80	212	254.856
- Altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica	226.650	129	11.466	399	2.895	4.480	15	1.394	2.445	577	53	481	250.984
Assistenza Integrativa	4.736	30	28.323	13.713	4.719	1.107	3	310	451	229	49	196	53.866
Assistenza specialistica													-
- Attività clinica	31.223	1.861	59.670	4.970	41.304	120.352	313	13.868	9.731	11.511	674	8.339	303.816
- Attività di laboratorio	24.405	415	5.998	815	5.125	21.102	39	2.262	1.716	1.003	298	1.246	64.424
- Attività di diagnostica strumentale e per immagini	13.183	674	1.880	911	10.272	33.458	55	3.996	2.861	5.663	249	2.390	75.592
Assistenza Protetica	17	4	10.186	29	101	109		22	91	20	1	9	10.589
Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare													-
- Assistenza programmata a domicilio (ADL)	5.636	326	13.593	2.713	2.280	23.079	39	1.432	1.287	564	139	1.036	52.124
- Assistenza alle donne, famiglia, coppie (consultori)	201	132	1.754	1.242	640	9.159	17	1.796	508	255	59	471	16.234
- Assistenza psichiatrica	2.043	147	1.686	692	1.045	13.434	24	1.551	818	405	82	634	22.561
- Assistenza riabilitativa ai disabili	18	4	18.051	14	106	167	1	33	135	33	2	15	18.579
- Assistenza ai tossicodipendenti	1.263	119	316	713	1.026	9.998	19	1.657	851	287	80	515	16.844
- Assistenza agli anziani													-
- Assistenza ai malati terminali													-
- Assistenza a persone affette da HIV													-
Assistenza territoriale semiresidenziale													-
- Assistenza psichiatrica	62	30	1.605	242	626	1.090	2	125	79	62	8	53	3.984
- Assistenza riabilitativa ai disabili	18	10	13.171	287	221	229	1	230	68	22	3	22	14.282
- Assistenza ai tossicodipendenti	2	4	306	182	58	5		1	4	4	-	1	567
- Assistenza agli anziani	27	3	6.278	4	123	250		91	58	19	3	64	6.920
- Assistenza a persone affette da HIV											787	-	787
- Assistenza ai malati terminali											-	-	-
Assistenza territoriale residenziale													-
- Assistenza psichiatrica	492	149	21.423	1.700	2.067	8.819	17	2.115	714	344	62	469	38.371
- Assistenza riabilitativa ai disabili (compr. ex art. 26)	265	57	54.635	749	981	1.673	4	697	514	274	18	123	59.990
- Assistenza ai tossicodipendenti	151	25	8.894	1.013	255	2.150	4	167	183	76	30	101	13.049
- Assistenza agli anziani	2.849	328	68.249	4.119	8.290	13.447	34	9.220	1.567	1.665	358	1.361	111.487
- Assistenza a persone affette da HIV	4	1	1.369	5	12	9	4	8	1	-	1	1.414	
- Assistenza ai malati terminali	367	39	2	335	482	2.359	5	969	153	146	18	139	5.014
Assistenza idrotermale	5	1	4.037	4	20	30		8	24	6	-	3	4.138
Totale	315.576	5.250	763.316	38.389	87.666	283.839	636	47.355	28.587	24.360	3.279	19.918	1.618.171
Assistenza ospedaliera													
Attività di pronto soccorso	3.570	638	396	1.550	4.383	41.967	78	9.142	1.935	1.603	273	2.208	67.743
Assistenza ospedaliera per acuti													-
- in DH e DS	33.997	728	39.836	2.055	12.580	38.451	83	4.673	2.677	3.283	223	3.020	141.606
- di degenza ordinaria	144.753	7.722	132.037	12.253	106.756	409.776	1.222	55.132	24.592	30.415	3.540	33.376	961.574
Interventi ospedalieri a domicilio													-
Assistenza ospedaliera per lungodegenzi	1.294	150	5.094	393	2.547	8.906	29	2.134	672	498	58	676	22.451
Assistenza ospedaliera per riabilitazione	678	185	46.231	382	2.284	14.437	27	1.855	899	722	126	1.182	69.008
Emocomponenti e servizi trasfusionali	16.275	225	6	1.390	1.585	12.489	27	986	713	536	61	647	34.940
Trapianto organi e tessuti	3.379	89	-	203	480	3.018	2	220	70	121	20	59	7.660
Totale	203.946	9.737	223.600	18.226	130.615	529.044	1.468	74.142	31.558	37.178	4.301	41.168	1.304.983
TOTALE	529.130	15.793	992.907	72.392	224.467	863.601	2.395	126.369	66.663	62.916	7.918	64.475	3.029.026

MI

MODELLO LA 2015
(valori in migliaia di euro)

Macrovoraci economiche	Consumi e manutenzioni di esercizio		Costi per acquisti di servizi			Personale del ruolo sanitario	Personale del ruolo professionale	Personale del ruolo tecnico	Personale del ruolo amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze / insussistenze	Altri costi	Totale
	Sanitari	Non sanitari	Prestazioni sanitarie	Servizi sanitari per erogazione di prestazioni	Servizi non sanitari								
Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	
Igiene e sanità pubblica	5.828	176	4	13.340	1.089	11.827	18	676	1.236	349	153	771	35.467
Igiene degli alimenti e della nutrizione	138	89	2	170	482	5.592	8	418	533	161	47	359	7.999
Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro	165	114	2	276	623	6.383	178	410	774	245	47	430	9.647
Sanità pubblica e veterinaria	663	379	6	1.094	1.940	17.591	28	2.381	1.919	527	145	1.200	27.873
Attività di prevenzione rivolte alle persone	1.656	37	3.155	893	280	3.600	5	150	272	146	242	435	10.871
Servizio medico legale	174	109	3.028	306	1.737	5.587	11	596	2.026	218	51	1.036	14.879
Totale	8.624	904	6.197	16.079	6.151	50.580	248	4.631	6.760	1.646	685	4.231	106.736
Assistenza distrettuale													
Guardia medica	176	59	16.749	120	454	2.260	4	682	265	115	23	770	21.677
Medicina generale													-
- Medicina generica	323	362	117.093	801	1.143	2.186	5	378	1.110	197	78	237	123.913
- Pediatria di libera scelta	52	83	23.946	74	198	208	1	64	198	34	5	27	24.890
Emergenza sanitaria territoriale	904	230	26.466	1.138	1.869	10.136	23	3.576	793	503	88	1.309	47.035
Assistenza farmaceutica													-
- Ass. farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate	416	113	249.513	1.469	2.089	2.263	6	681	2.075	349	57	1.179	260.210
- Altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica	215.592	735	8.120	426	3.055	4.221	19	1.465	2.381	645	107	441	237.207
Assistenza Integrativa	3.446	52	28.588	10.649	6.195	1.162	3	299	474	260	43	109	51.280
Assistenza specialistica													-
- Attività clinica	35.001	2.367	63.673	5.746	43.021	115.514	333	13.858	10.011	12.604	2.226	10.379	314.733
- Attività di laboratorio	21.704	537	4.886	865	5.980	23.970	41	2.421	1.967	1.130	182	2.134	65.817
- Attività di diagnostica strumentale e per immagini	10.547	763	1.810	726	10.289	32.879	60	4.008	3.095	5.060	257	3.180	72.674
Assistenza Protesica	21	7	12.922	47	124	124	-	32	111	89	3	16	13.496
Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare													-
- Assistenza programmata a domicilio (ADI)	6.045	392	13.332	4.111	2.346	23.681	34	1.377	1.330	606	200	1.449	54.903
- Assistenza alle donne, famiglia, coppie (consulitori)	322	138	505	476	606	8.901	14	1.792	500	244	69	634	14.201
- Assistenza psichiatrica	2.103	193	932	807	1.184	13.220	20	1.476	834	412	96	854	22.131
- Assistenza nabilattiva ai disabili	14	10	14.339	112	86	95	-	22	81	29	1	11	14.800
- Assistenza ai tossicodipendenti	1.398	143	623	1.013	1.340	9.850	16	1.600	892	272	87	713	17.947
- Assistenza agli anziani	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Assistenza ai malati terminali	-	-	-	293	4	3	-	1	2	1	-	-	304
- Assistenza a persone affette da HIV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Assistenza territoriale semiresidenziale													-
- Assistenza psichiatrica	56	43	1.473	360	680	1.133	2	120	87	60	8	78	4.100
- Assistenza nabilattiva ai disabili	25	12	3.495	588	221	200	1	228	54	14	6	116	4.960
- Assistenza ai tossicodipendenti	1	2	144	213	37	2	-	1	3	2	-	1	406
- Assistenza agli anziani	19	4	7.282	7	132	240	-	91	67	21	4	66	7.933
- Assistenza a persone affette da HIV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Assistenza ai malati terminali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Assistenza territoriale residenziale													-
- Assistenza psichiatrica	568	163	19.566	2.509	2.178	8.744	15	2.123	735	338	78	639	37.656
- Assistenza nabilattiva ai disabili (compr. ex art. 26)	216	66	57.431	1.132	1.046	1.655	4	688	542	281	25	164	63.250
- Assistenza ai tossicodipendenti	167	30	7.955	1.129	337	1.998	3	155	181	73	53	128	12.209
- Assistenza agli anziani	2.982	445	63.570	5.308	8.265	13.178	53	9.175	1.560	1.680	215	1.805	108.236
- Assistenza a persone affette da HIV	2	1	1.130	6	11	7	-	3	7	1	-	1	1.169
- Assistenza ai malati terminali	438	44	1	265	545	2.393	5	951	155	160	22	193	5.172
Assistenza idrotermale	4	1	4.275	7	23	31	-	8	26	6	1	4	4.386
Totale	302.542	6.995	749.819	40.397	93.458	280.254	662	47.275	29.536	25.186	3.934	26.637	1.606.655
Assistenza ospedaliera													
Attività di pronto soccorso	4.164	644	410	1.234	4.588	43.101	66	8.568	1.943	1.639	322	3.383	70.062
Assistenza ospedaliera per acuti													-
- in DH e DS	33.552	636	46.619	1.635	11.792	33.721	81	4.438	2.521	3.314	586	3.285	142.180
- di degenza ordinaria	146.828	6.888	145.285	9.934	105.307	415.234	1.211	55.788	24.898	30.327	4.445	34.927	981.072
Interventi ospedalieri a domicilio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Assistenza ospedaliera per lungodegenzi	1.294	150	3.761	423	2.487	5.590	25	1.284	537	449	52	637	16.689
Assistenza ospedaliera per habilitazione	678	185	31.499	403	2.245	13.936	25	1.805	887	742	149	1.355	53.909
Emocomponenti e servizi trasfusionali	16.072	546	3	1.377	1.728	12.603	26	1.063	734	538	78	709	35.477
Trapianto organi e tessuti	2.742	92	17	812	462	3.442	1	289	83	129	10	34	8.113
Totale	205.330	9.141	227.594	15.818	128.609	527.627	1.435	73.235	31.603	37.138	5.642	44.330	1.307.502
TOTALE	516.496	7.899	983.610	72.294	228.218	858.461	2.345	125.141	67.899	63.970	10.261	75.198	3.020.933