

BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

dell'Azienda USL della Romagna

Bilancio Sanitario

Stato Patrimoniale, Conto Economico, Rendiconto Finanziario e Nota Integrativa

Allegato A alla Delibera di adozione del Bilancio d'esercizio 2018

BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31/12/2018

GESTIONE SANITARIA

STATO PATRIMONIALE

Stato Patrimoniale ex D.Lgs 118/2011		D.M. 20 - 03 - 2013		Consuntivo 2018	Consuntivo 2017	Variazione			
						Importo	%		
A) IMMOBILIZZAZIONI									
A.I) Immobilizzazioni immateriali				5.202.957	5.782.191	-579.234	-10,02		
A.I.1) Costi d'impianto e di ampliamento						-	0,00		
A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo						-	0,00		
A.I.3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno				4.258.846	4.291.057	-32.211	-0,75		
A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti						-	0,00		
A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali				944.111	1.491.134	-547.023	-36,69		
A.II) Immobilizzazioni materiali				742.194.795	758.493.512	-16.298.717	-2,15		
A.II.1) Terreni				25.488.071	25.523.115	-35.043	-0,14		
A.II.1.a) Terreni disponibili				21.878.374	21.913.417	-35.043	-0,16		
A.II.1.b) Terreni indisponibili				3.609.697	3.609.697	-	0,00		
A.II.2) Fabbricati				638.732.688	654.489.435	-15.756.748	-2,41		
A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)				13.505.270	14.620.781	-1.115.511	-7,63		
A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)				625.227.418	639.868.655	-14.641.237	-2,29		
A.II.3) Impianti e macchinari				701.342	600.553	100.789	16,78		
A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche				31.651.557	32.172.456	-520.899	-1,62		
A.II.5) Mobili e arredi				2.743.745	3.127.274	-383.529	-12,26		
A.II.6) Automezzi				2.514.131	1.187.812	1.326.319	111,66		
A.II.7) Oggetti d'arte				6.128.174	6.108.174	20.000	0,33		
A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali				2.377.628	2.631.219	-253.591	-9,64		
A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti				31.857.458	32.653.474	-796.015	-2,44		
A.III) Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)				Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	7.109.821	7.111.444	-1.623	-0,02
A.III.1) Crediti finanziari				900	407.221	408.121	409.745	-1.623	-0,40
A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato						-	-	-	0,00
A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione						-	-	-	0,00
A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate						-	-	-	0,00
A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri				900	407.221	408.121	409.745	-1.623	-0,40
A.III.2) Titoli				6.701.700	6.701.700	-	-	-	0,00
A.III.2.a) Partecipazioni				6.701.700	6.701.700	-	-	-	0,00
A.III.2.b) Altri titoli						-	-	-	0,00
Totale A)				754.507.573	771.387.148	-16.879.575	-2,19		
B) ATTIVO CIRCOLANTE									
B.I) Rimanenze				56.660.758	52.577.853	4.082.905	7,77		
B.I.1) Rimanenze beni sanitari				55.426.979	51.545.680	3.881.299	7,53		
B.I.2) Rimanenze beni non sanitari				1.233.778	1.032.173	201.605	19,53		
B.I.3) Acconti per acquisti beni sanitari						-	0,00		
B.I.4) Acconti per acquisti beni non sanitari						-	0,00		
B.II) Crediti				Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	213.437.376	290.837.335	-77.399.959	-26,61
B.II.1) Crediti v/Stato				3.234.448		3.234.448	6.213.243	-2.978.795	-47,94
B.II.1.a) Crediti v/Stato - parte corrente				3.230.690		3.230.690	6.202.769	-2.972.079	-47,92
B.II.1.a.1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti				3.230.602		3.230.602	6.202.482	-2.971.879	-47,91
B.II.1.a.2) Crediti v/Stato - altro				87		87	287	-200	-69,58
B.II.1.b) Crediti v/Stato - investimenti						-	-	-	0,00
B.II.1.c) Crediti v/Stato - per ricerca						-	-	-	0,00
B.II.1.c.1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente						-	-	-	0,00
B.II.1.c.2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata						-	-	-	0,00
B.II.1.c.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali						-	-	-	0,00
B.II.1.c.4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca						-	-	-	0,00
B.II.1.d) Crediti v/prefetture				3.758		3.758	10.474	-6.716	-64,12
B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma				77.470.090		109.553.323	194.452.230	-84.898.907	-43,66
B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente				45.366.128		45.366.128	150.088.968	-104.722.841	-69,77
B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente				45.283.839		45.283.839	149.861.570	-104.577.731	-69,78
B.II.2.a.1.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente				38.390.558		38.390.558	133.419.209	-95.028.650	-71,23
B.II.2.a.1.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA				907.754		907.754	5.822.551	-4.914.797	-84,41
B.II.2.a.1.c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA						-	-	-	0,00
B.II.2.a.1.d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro				5.985.528		5.985.528	10.619.811	-4.634.284	-43,64
B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca				82.288		82.288	227.398	-145.110	-63,81
B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto				32.103.962	32.083.233	64.187.195	44.363.262	19.823.933	44,69
B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti				32.103.962	32.083.233	64.187.195	44.363.262	19.823.933	44,69
B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione						-	-	-	0,00
B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite						-	-	-	0,00

Stato Patrimoniale ex D.Lgs 118/2011			D.M. 20 - 03 - 2013		Consuntivo 2018		Consuntivo 2017		Variazione		
									Importo	%	
B.II.2.b.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti									-	0,00	
B.II.3) Crediti v/Comuni			8.504.582		8.504.582	6.447.784	2.056.798	31,90			
B.II.4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire			9.064.199		9.064.199	9.310.420	-246.221	-2,64			
B.II.4.a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione			8.142.658		8.142.658	8.563.893	-421.235	-4,92			
B.II.4.b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione			921.541		921.541	746.527	175.014	23,44			
B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione			41.209.543		41.209.543	9.974.402	31.235.141	313,15			
B.II.6) Crediti v/Erario			4.183.291		4.183.291	4.704.320	-521.029	-11,08			
B.II.7) Crediti v/altri			37.687.990		37.687.990	59.734.935	-22.046.945	-36,91			
B.III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni					259.610	638.766	-379.156	-59,36			
B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni					-	-	-	0,00			
B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni					259.610	638.766	-379.156	-59,36			
B.IV) Disponibilità liquide					132.706.576	114.562.802	18.143.774	15,84			
B.IV.1) Cassa					851.515	693.147	158.368	22,85			
B.IV.2) Istituto Tesoriere					131.729.981	113.711.563	18.018.418	15,85			
B.IV.3) Tesoreria Unica					-	-	-	0,00			
B.IV.4) Conto corrente postale					125.080	158.092	-33.012	-20,88			
Totale B)					403.064.320	458.616.756	-55.552.437	-12,11			
C) RATEI E RISCOINTI ATTIVI											
C.I) Ratei attivi					26.848	94.443	-67.595	-71,57			
C.II) Riscconti attivi					2.120.064	1.707.048	413.015	24,19			
Totale C)					2.146.912	1.801.491	345.421	19,17			
TOTALE ATTIVO (A+B+C)					1.159.718.805	1.231.805.395	-72.086.590	-5,85			
D) CONTI D'ORDINE											
D.1) Canoni di leasing ancora da pagare					-	-	-	0,00			
D.2) Depositi cauzionali					-	-	-	0,00			
D.3) Beni in comodato					75.232.442	26.524.758	48.707.684	183,63			
D.4) Altri conti d'ordine					3.671.388	8.727.134	-5.055.746	-57,93			
Totale D)					78.903.830	35.251.893	43.651.937	123,83			
A) PATRIMONIO NETTO											
A.I) Fondo di dotazione					45.697.378	45.677.235	20.143	0,04			
A.II) Finanziamenti per investimenti					451.914.285	436.685.267	15.229.018	3,49			
A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione					70.363.186	76.570.843	-6.207.657	-8,11			
A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti					192.340.822	187.801.685	4.539.137	2,42			
A.II.2.a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88					188.304.437	183.582.494	4.721.943	2,57			
A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per ricerca					-	-	-	0,00			
A.II.2.c) Finanziamenti da Stato - altro					4.036.385	4.219.191	-182.806	-4,33			
A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti					124.741.073	115.224.333	9.516.740	8,26			
A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti					8.666.730	2.253.911	6.412.819	284,52			
A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio					55.802.474	54.834.495	967.979	1,77			
A.III) Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti					8.290.580	7.015.924	1.274.655	18,17			
A.IV) Altre riserve					1.267.330	6.245.827	-4.978.497	-79,71			
A.V) Contributi per ripiano perdite					-	-	-	0,00			
A.VI) Utili (perdite) portati a nuovo					-104.806.345	-110.678.818	5.872.473	-5,31			
A.VII) Utile (perdita) dell'esercizio					57.643	16.950	40.693	240,08			
Totale A)					402.420.870	384.962.386	17.458.484	4,54			
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI											
B.1) Fondi per imposte, anche differite					1.546.006	1.546.006	-	0,00			
B.2) Fondi per rischi					87.610.294	91.986.800	-4.376.505	-4,76			
B.3) Fondi da distribuire					-	-	-	0,00			
B.4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati					15.105.625	19.638.385	-4.532.760	-23,08			
B.5) Altri fondi oneri					42.031.791	50.891.868	-8.860.077	-17,41			
Totale B)					146.293.716	164.063.059	-17.769.343	-10,83			
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO											
C.1) Premi operosità					13.565.980	13.451.421	114.559	0,85			
C.2) TFR personale dipendente					-	-	-	0,00			
Totale C)					13.565.980	13.451.421	114.559	0,85			
D) DEBITI											
			Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi							
D.1) Mutui passivi			7.586.358	57.700.867	65.287.225	76.911.059	-11.623.834	-15,11			
D.2) Debiti v/ Stato			3.260.856		3.260.856	9.636.171	-6.375.316	-66,16			
D.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma			947.287		947.287	453.169	494.118	109,04			
D.4) Debiti v/Comuni			19.158.696		19.158.696	27.631.679	-8.472.983	-30,66			
D.5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche			9.278.423		9.278.423	9.677.260	-398.837	-4,12			
D.5.a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità			6.916.202		6.916.202	7.119.178	-202.975	-2,85			

Stato Patrimoniale ex D.Lgs 118/2011	D.M. 20 - 03 - 2013	Consuntivo 2018	Consuntivo 2017	Variazione	
				Importo	%
D.5.b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	-	0,00
D.5.c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	-	0,00
D.5.d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	1.576.817	1.576.817	1.785.507	-208.690	-11,69
D.5.e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	-	-	-	-	0,00
D.5.f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	785.403	785.403	772.574	12.829	1,66
D.6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	44.227.738	44.227.738	36.255.098	7.972.640	21,99
D.7) Debiti v/fornitori	290.829.900	290.829.900	343.882.901	-53.053.001	-15,43
D.8) Debiti v/Istituto Tesoriere	-	-	-	-	0,00
D.9) Debiti tributari	39.203.042	39.203.042	36.314.735	2.888.307	7,95
D.10) Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	-	0,00
D.11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	60.376.580	60.376.580	58.105.242	2.271.338	3,91
D.12) Debiti v/altri	64.517.029	64.517.029	70.127.350	-5.610.322	-8,00
Totale D)		597.086.774	668.994.664	-71.907.889	-10,75
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI					
E.1) Ratei passivi		47.128	90.502	-43.374	-47,93
E.2) Risconti passivi		304.335	243.363	60.972	25,05
Totale E)		351.464	333.865	17.598	5,27
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)					
		1.159.718.805	1.231.805.395	-72.086.590	-5,85
F) CONTI D'ORDINE					
F.1) Canoni di leasing ancora da pagare		-	-	-	0,00
F.2) Depositi cauzionali		-	-	-	0,00
F.3) Beni in comodato		75.232.442	26.524.758	48.707.684	183,63
F.4) Altri conti d'ordine		3.671.388	8.727.134	-5.055.746	-57,93
Totale F)		78.903.830	35.251.893	43.651.937	123,83

BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31/12/2018

GESTIONE SANITARIA

CONTO ECONOMICO

Conto Economico ex d.lgs. 118/2011	Consuntivo 2018	Consuntivo 2017	Variazione	Variaz. %
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
A.1) Contributi in c/esercizio	1.963.684.014	1.957.902.488	5.781.527	0,30%
A.1.a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	1.912.576.733	1.899.818.503	12.758.229	0,67%
A.1.b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	50.419.744	57.401.601	-6.981.857	-12,16%
A.1.b.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	27.185.606	35.377.411	-8.191.805	-23,16%
A.1.b.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-	-
A.1.b.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	-
A.1.b.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	695.484	-	695.484	-
A.1.b.5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	349.096	281.798	67.298	23,88%
A.1.b.6) Contributi da altri soggetti pubblici	22.189.558	21.742.392	447.166	2,06%
A.1.c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	24.000	-24.000	-100,00%
A.1.c.1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-
A.1.c.2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-
A.1.c.3) da Regione e altri soggetti pubblici	-	24.000	-24.000	-100,00%
A.1.c.4) da privati	-	-	-	-
A.1.d) Contributi in c/esercizio - da privati	687.537	658.383	29.154	4,43%
A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-11.768.047	-7.387.674	-4.380.373	59,29%
A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	16.494.779	2.251.155	14.243.624	632,73%
A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	233.245.165	235.183.571	-1.938.406	-0,82%
A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	187.800.484	186.737.247	1.063.237	0,57%
A.4.b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	23.925.214	24.906.045	-980.831	-3,94%
A.4.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	21.519.467	23.540.278	-2.020.812	-8,58%
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	166.588.883	188.674.181	-22.085.298	-11,71%
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	38.473.123	38.091.771	381.352	1,00%
A.7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	32.627.185	30.271.629	2.355.556	7,78%
A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	59.415	73.817	-14.402	-19,51%
A.9) Altri ricavi e proventi	7.859.225	6.297.988	1.561.237	24,79%
Totale A)	2.447.263.742	2.451.358.925	-4.095.183	-0,17%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
B.1) Acquisti di beni	492.519.359	501.169.859	-8.650.500	-1,73%
B.1.a) Acquisti di beni sanitari	483.149.743	491.783.742	-8.633.999	-1,76%
B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	9.369.616	9.386.116	-16.501	-0,18%
B.2) Acquisti di servizi sanitari	931.196.622	922.576.247	8.620.374	0,93%
B.2.a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	132.058.825	131.507.290	551.535	0,42%
B.2.b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	119.991.406	121.600.951	-1.609.545	-1,32%
B.2.c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	90.930.260	89.857.550	1.072.711	1,19%
B.2.d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	180.574	114.258	66.316	58,04%
B.2.e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	5.823.106	5.592.592	230.514	4,12%
B.2.f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	15.531.768	16.340.878	-809.111	-4,95%
B.2.g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	255.074.324	256.801.034	-1.726.710	-0,67%

Conto Economico ex d.lgs. 118/2011	Consuntivo 2018	Consuntivo 2017	Variazione	Variaz. %
B.2.h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	25.872.977	24.650.618	1.222.359	4,96%
B.2.i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	28.517.742	26.811.420	1.706.323	6,36%
B.2.j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	11.016.765	11.388.174	-371.409	-3,26%
B.2.k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	16.401.993	15.457.301	944.691	6,11%
B.2.l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	162.513.858	157.684.239	4.829.619	3,06%
B.2.m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	17.122.913	18.025.112	-902.200	-5,01%
B.2.n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	28.001.845	25.212.236	2.789.609	11,06%
B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	8.829.322	7.419.681	1.409.641	19,00%
B.2.p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	13.328.943	14.112.913	-783.970	-5,55%
B.2.q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
B.3) Acquisti di servizi non sanitari	116.401.569	115.082.315	1.319.253	1,15%
B.3.a) Servizi non sanitari	113.442.013	112.337.863	1.104.151	0,98%
B.3.b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	693.002	852.374	-159.373	-18,70%
B.3.c) Formazione	2.266.554	1.892.079	374.475	19,79%
B.4) Manutenzione e riparazione	40.578.747	39.794.959	783.788	1,97%
B.5) Godimento di beni di terzi	23.763.906	24.885.320	-1.121.414	-4,51%
B.6) Costi del personale	728.035.140	710.033.204	18.001.936	2,54%
B.6.a) Personale dirigente medico	237.683.830	238.000.158	-316.329	-0,13%
B.6.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	28.831.211	28.621.210	210.001	0,73%
B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario	324.884.364	312.199.074	12.685.290	4,06%
B.6.d) Personale dirigente altri ruoli	8.552.193	8.524.933	27.260	0,32%
B.6.e) Personale comparto altri ruoli	128.083.543	122.687.828	5.395.715	4,40%
B.7) Oneri diversi di gestione	4.676.845	4.284.945	391.899	9,15%
B.8) Ammortamenti	49.161.099	48.461.956	699.143	1,44%
B.8.a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.846.624	1.708.402	138.221	8,09%
B.8.b) Ammortamenti dei Fabbricati	30.591.293	30.097.129	494.164	1,64%
B.8.c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	16.723.182	16.656.424	66.758	0,40%
B.9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	1.336.802	4.693.320	-3.356.518	-71,52%
B.10) Variazione delle rimanenze	-4.082.905	-3.594.292	-488.613	13,59%
B.10.a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-3.881.299	-3.951.748	70.449	-1,78%
B.10.b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-201.605	357.457	-559.062	-156,40%
B.11) Accantonamenti	30.249.199	39.612.817	-9.363.619	-23,64%
B.11.a) Accantonamenti per rischi	11.060.904	12.771.473	-1.710.568	-13,39%
B.11.b) Accantonamenti per premio operosità	1.558.605	906.060	652.546	72,02%
B.11.c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	1.284.584	7.262.613	-5.978.029	-82,31%
B.11.d) Altri accantonamenti	16.345.105	18.672.671	-2.327.566	-12,47%
Totale B)	2.413.836.381	2.407.000.650	6.835.731	0,28%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	33.427.361	44.358.275	-10.930.914	-24,64%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
C.1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	130.538	303.155	-172.617	-56,94%

Conto Economico ex d.lgs. 118/2011	Consuntivo 2018	Consuntivo 2017	Variazione	Variaz. %
C.2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	1.467.511	1.535.641	-68.130	-4,44%
Totale C)	-1.336.973	-1.232.486	-104.487	8,48%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
D.1) Rivalutazioni	-	-	-	-
D.2) Svalutazioni	-	-	-	-
Totale D)	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
E.1) Proventi straordinari	34.536.773	15.478.306	19.058.467	123,13%
E.1.a) Plusvalenze	-	-	-	-
E.1.b) Altri proventi straordinari	34.536.773	15.478.306	19.058.467	123,13%
E.2) Oneri straordinari	14.385.775	7.391.803	6.993.972	94,62%
E.2.a) Minusvalenze	678.360	168.199	510.161	303,31%
E.2.b) Altri oneri straordinari	13.707.415	7.223.604	6.483.811	89,76%
Totale E)	20.150.998	8.086.502	12.064.495	149,19%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	52.241.385	51.212.291	1.029.094	2,01%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
Y.1) IRAP	51.094.743	49.988.341	1.106.401	2,21%
Y.1.a) IRAP relativa a personale dipendente	47.403.664	46.304.049	1.099.615	2,37%
Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	2.288.396	2.220.667	67.729	3,05%
Y.1.c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoena)	1.402.682	1.463.625	-60.943	-4,16%
Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
Y.2) IRES	1.089.000	1.207.000	-118.000	-9,78%
Y.3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
Totale Y)	52.183.743	51.195.341	988.401	1,93%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	57.643	16.950	40.693	240,08%

BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31/12/2018

GESTIONE SANITARIA

RENDICONTO FINANZIARIO

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		2018	2017
		<i>Valori in euro</i>	
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio	57.643	16.950
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	30.591.293	30.097.129
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	16.723.182	16.656.424
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.846.624	1.708.402
	Ammortamenti	49.161.099	48.461.955
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-30.634.712	-27.847.114
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-2.051.888	-2.498.332
	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	-32.686.600	-30.345.446
(+)	accantonamenti SUMAI	1.558.605	906.060
(-)	pagamenti SUMAI	-1.444.046	-1.188.271
(+)	accantonamenti TFR		
(-)	pagamenti TFR		
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR	114.559	-282.211
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie		
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	1.336.802	4.693.320
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	-5.913.839	-9.743.071
	- Fondi svalutazione di attività	-4.577.037	-5.049.751
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	28.690.593	38.706.757
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-55.710.687	-19.261.543
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	-27.020.094	19.445.214
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	-14.950.430	32.246.711
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	494.118	-4.588.968
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	-8.472.983	8.959.098
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	-398.837	4.085.956
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	886	-1.020
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	-53.053.001	-6.548.234
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	2.888.307	-2.490.880
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	2.271.338	748.614
(+)(-)	aumento/diminuzione altri debiti	5.234.040	-7.854.272
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	-51.036.132	-7.689.706
(+)(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	17.598	195.527
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	6.609.501	-1.366.886
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione -gettito fiscalità regionale		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	104.722.839	35.180.213
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	-1.605.021	943.830
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	426.082	-1.784.577
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	200	740
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	521.029	1.315.760
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	-8.432.300	7.159.532
(+)(-)	diminuzione/aumento di crediti	102.242.330	41.448.612
(+)(-)	diminuzione/aumento del magazzino	-4.082.905	-3.594.292
(+)(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	0	
(+)(-)	diminuzione/aumento rimanenze	-4.082.905	-3.594.292
(+)(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	-345.421	518.265
	A - Totale operazioni di gestione reddituale	31.845.040	63.125.117
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO			
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento		
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo		
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-1.231.464	-1.132.798
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso		
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-46.008	-264.079
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-1.277.472	-1.396.877
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi		
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi		
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	1.420	
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse		

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		2018	2017
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali dismesse		
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	1.420	0
(-)	Acquisto terreni		
(-)	Acquisto fabbricati	-5.636.494	-2.860.271
(-)	Acquisto impianti e macchinari	-249.944	-371.262
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-11.783.313	-9.700.150
(-)	Acquisto mobili e arredi	-1.157.852	-676.812
(-)	Acquisto automezzi	-2.193.793	-700.671
(-)	Acquisto altri beni materiali	-11.240.305	-12.947.447
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-32.261.701	-27.256.613
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	35.043	7.297
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	542.622	326.509
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi		0
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	620.350	174.735
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	4.434	2.031
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	50.325	1.355
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	1.831	553
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	1.254.605	512.480
(-)	Acquisto crediti finanziari		
(-)	Acquisto titoli		
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	0	0
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	1.623	-22.890
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi		
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	1.623	-22.890
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	0	0
B - Totale attività di investimento		-32.281.525	-28.163.900
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	-19.823.933	9.184.021
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)		
(+)	aumento fondo di dotazione		127.475
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	43.055.224	13.648.253
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	6.972.802	6.102.589
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	50.028.026	19.878.317
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*		0
(+)	assunzione nuovi mutui*		6.000.000
(-)	mutui quota capitale rimborsata	-11.623.834	-53.514.156
C - Totale attività di finanziamento		18.580.259	-18.451.818
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		18.143.774	16.509.399
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		18.143.774	16.509.399
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		0	0

BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31/12/2018

GESTIONE SANITARIA

NOTA INTEGRATIVA

1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio

Con Legge Regionale 21/11/2013 n. 22 è stata disposta, con decorrenza dal 1 gennaio 2014, la costituzione della “Azienda Unità Sanitaria Locale della Romagna” e la contestuale cessazione da tale data delle Aziende Unità Sanitarie Locali di Ravenna, Rimini, Forlì e Cesena; l’Azienda U.S.L. della Romagna è subentrata a tutti gli effetti nei rapporti attivi e passivi, interni ed esterni delle quattro preesistenti aziende.

Nell’esercizio 2018, a seguito della chiusura della contabilità sezionale relativa all’ex AUSL di Ravenna e della migrazione dei saldi sulle contabilità dell’applicativo NFS per il ciclo passivo e dell’applicativo AREAS per il ciclo attivo, l’unitarietà della gestione contabile dell’AUSL della Romagna è stata garantita anche attraverso la tenuta del libro giornale generale riassuntivo alimentato sulla base del piano dei conti regionale.

Il bilancio di esercizio è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla presente nota integrativa, ed è corredato dalla relazione sulla gestione. Esso è stato predisposto secondo le disposizioni del D. Lgs. 118/2011, richiamate anche dall’art. 9 della Legge Regionale n. 9 del 16/07/2018, 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. Nei casi di deroga alle disposizioni di legge, quali ad esempio l’ammortamento integrale nell’anno dei cespiti acquistati con contributi vincolati e finalizzati, la deroga stessa è stata motivata e ne sono stati esplicitati gli effetti sulla situazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell’azienda nella presente nota integrativa.

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. La nota integrativa costituisce ai sensi e per gli effetti dell’articolo 2423 del Codice Civile parte integrante del bilancio d’esercizio.

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 all’applicazione di disposizioni di legge:

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 nella valutazione e nella continuità dei medesimi principi.
----------------------	--	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

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

GEN03 NO	–	Tutte le voci relative allo stato patrimoniale, al conto economico e al rendiconto finanziario dell’esercizio precedente sono comparabili con quelle del presente eserci-
---------------------	---	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

	zio.
--	------

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.

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 compensazioni 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 imputate a conto economico sono quelle fissate dall'allegato 3 del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione che di seguito si riporta:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</th> <th>% AMMORTAMENTO</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>COSTI DI IMPIANTO ED AMPLIAMENTO</td> <td>20%</td> </tr> <tr> <td>COSTI DI RICERCA E SVILUPPO</td> <td>20%</td> </tr> <tr> <td>DIRITTI DI BREVETTO E UTILIZZAZIONE OPERE INGEGNO</td> <td>durata legale del diritto o, in assenza, 20%</td> </tr> <tr> <td>DIRITTI DI CONCESSIONE, LICENZE MARCHI E DIRITTI SIMILI</td> <td>durata legale del diritto o, in assenza, 20%</td> </tr> <tr> <td>MIGLIORIE SU BENI DI TERZI</td> <td>Aliquota % maggiore tra bene e durata residua contratto</td> </tr> <tr> <td>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI IN CORSO ED ACCONTI</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</td> <td>20%</td> </tr> </tbody> </table> <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 IMMATERIALI	% AMMORTAMENTO	COSTI DI IMPIANTO ED AMPLIAMENTO	20%	COSTI DI RICERCA E SVILUPPO	20%	DIRITTI DI BREVETTO E UTILIZZAZIONE OPERE INGEGNO	durata legale del diritto o, in assenza, 20%	DIRITTI DI CONCESSIONE, LICENZE MARCHI E DIRITTI SIMILI	durata legale del diritto o, in assenza, 20%	MIGLIORIE SU BENI DI TERZI	Aliquota % maggiore tra bene e durata residua contratto	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI IN CORSO ED ACCONTI	0	ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	20%
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	% AMMORTAMENTO																
COSTI DI IMPIANTO ED AMPLIAMENTO	20%																
COSTI DI RICERCA E SVILUPPO	20%																
DIRITTI DI BREVETTO E UTILIZZAZIONE OPERE INGEGNO	durata legale del diritto o, in assenza, 20%																
DIRITTI DI CONCESSIONE, LICENZE MARCHI E DIRITTI SIMILI	durata legale del diritto o, in assenza, 20%																
MIGLIORIE SU BENI DI TERZI	Aliquota % maggiore tra bene e durata residua contratto																
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI IN CORSO ED ACCONTI	0																
ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	20%																
Immobilizzazioni materiali	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di																

ammortamento.

Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

Le quote di ammortamento imputate in conto economico sono state calcolate con le aliquote indicate nella tabella dell'allegato 3 del D.Lgs 118 del 23/06/2011 che di seguito si riporta:

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	% AMMORTAMENTO
TERRENI	0
FABBRICATI:	
Edifici adibiti alle attività istituzionali	3%
Edifici adibiti ad uso civile non istituzionale	3%
IMPIANTI E MACCHINARI:	
Impianti e macchinari adibiti alle attività istituzionali	12,5%
Impianti e macchinari adibiti ad uso civile non istituzionale	12,5%
IMPIANTI E MACCHINARI AUDIOVISIVI	20%
IMPIANTI INSERITI STABILMENTE NEL FABBRICATO	3%
ATTREZZATURE SANITARIE E SCIENTIFICHE	20%
MOBILI E ARREDI	12,5%
AUTOMEZZI	25%
ALTRI BENI MATERIALI	20%
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI I CORSO E ACCONTI	0
OGGETTI D'ARTE	0

Nell'impossibilità di rilevare il costo storico, si è provveduto a valutare i fabbricati di primo conferimento al valore catastale, applicando i moltiplicatori automatici secondo il disposto dell'articolo 52 del DPR 181/86 o, nei casi in cui fosse disponibile il dato, al valore di mercato. Per quanto concerne i terreni (sia disponibili che indisponibili) di primo conferimento, il valore di iscrizione è avvenuto sulla base dei prezzi correnti per beni analoghi.

I costi di manutenzione e riparazione che non rivestono carattere incrementativo del valore e/o della funzionalità dei beni sono addebitati al conto economico dell'esercizio in cui sono sostenuti. Le spese di manutenzione e riparazione aventi natura incrementativa sono imputate all'attivo patrimoniale e, successivamente, ammortizzate.

Le immobilizzazioni materiali detenute in base a contratti di leasing/noleggio/service vengono contabilizzate secondo quanto previsto dalla vigente normativa, la quale prevede l'addebito a conto economico per competenza dei canoni, l'indicazione dell'impegno per canoni a scadere nei conti d'ordine (solo per gli eventuali contratti di leasing) e l'inserimento del cespite tra le immobilizzazioni solo all'atto dell'eventuale riscatto.

Partecipazioni

Le partecipazioni iscritte tra le immobilizzazioni finanziarie rappresentano un investimento durevole da parte dell'azienda. Le suddette sono iscritte al valore di sottoscrizione, fermo restando l'obbligo di operare una svalutazione se si e-

	videnziano durevoli motivi di minor valore e di operare, in seguito, una rivalutazione se tali motivi vengono meno.
Rimanenze	Le rimanenze distinte in sanitarie e non sanitarie, sono state valutate applicando il metodo del minore tra costo e mercato. La configurazione di costo adottata è il costo medio ponderato continuo.
Crediti	Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante l'iscrizione di apposito fondo al fine di tener conto dei rischi di inesigibilità.
Disponibilità liquide	Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.
Ratei e risconti	Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.
Patrimonio netto	È costituito dalle voci di seguito indicate: <ul style="list-style-type: none"> • Fondo di dotazione e relative variazioni; • Perdite esercizi precedenti, i cui contributi a ripiano sono rilevati con le modalità previste dal D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali d'attuazione; • Contributi in conto capitale rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione, si precisa che l'ammortamento dei beni acquistati in sostituzione di beni acquisiti con contributi in conto capitale o conferiti che siano stati alienati o destinati alla vendita viene anch'esso sterilizzato. Anche 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"; • Risultato economico dell'esercizio.
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.
Premio operosità Medici SUMAI	È determinato secondo le norme e disposizioni contenute nella Convenzione Unica Nazionale che regolano la determinazione del premio di operosità dei medici SUMAI – specialisti convenzionati.
Debiti	Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di modifiche di fatturazione. La legge 23/12/2014 n. 190 (legge di stabilità 2015) all'art 1 comma 629 lettera B, ha introdotto il meccanismo della scissione dei pagamenti (c.d. Split Payment). Per effetto di tale normativa, tutti i pagamenti per cessioni di beni e prestazioni di servizi di cui all'Art- 2/3 del DPR 633/72, vengono effettuati nei confronti dei fornitori per la parte imponibile, mentre l'imposta viene versata all'erario. Per problematiche di carattere informatico, i debiti verso fornitori sono esposti in bilancio anche per la parte dell' I.V.A. in quanto la scissione avviene solo al momento del pagamento.
Ricavi e costi	Sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.
Imposte sul reddito	Sono determinate secondo le norme e le aliquote vigenti.
Conti d'ordine	Impegni e garanzie sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale

	residuo. I beni di terzi sono indicati nei conti d'ordine in base al loro valore di mercato al momento dell'ingresso in azienda.
--	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

3. Dati relativi al personale

Dati sull'occupazione al 31.12.2018							
Tipologia di personale	T1				T12	T12	T13
	Personale al 31/12/2017	Di cui in Part-Time al 31/12/2017	Personale al 31/12/2018	Di cui in Part-Time al 31/12/2018	Numero Mensilita'	Totale spese a carattere stipendiale	Totale Spese Accessorie
RUOLO SANITARIO	10.930	723	11.094	693	127.409	339.445.729	120.873.790
Dirigenza	2.745	19	2.776	18	32.678	126.116.112	82.829.479
-Medico-Veterinaria	2.380	17	2.400	16	28.249	109.736.454	76.855.662
-Sanitaria	365	2	376	2	4.429	16.379.658	5.973.818
Comparto	8.185	704	8.318	675	94.731	213.329.617	38.044.311
-Categoria DS	388	10	353	10	4.402	11.084.996	2.528.936
-Categoria D	7.771	692	7.945	663	90.072	201.693.426	35.458.417
-Categoria C	24	2	19	2	244	524.549	54.739
-Categoria BS	2		1		13	26.646	2.219
RUOLO PROFESS.LE	29	-	33	-	380	1.409.875	674.753
Dirigenza	29	-	33	-	380	1.409.875	674.753
- Livello dirigenziale	29		33		380	1.409.875	674.753
Comparto	-	-	-	-			
-Categoria D							
RUOLO TECNICO	2.640	91	2.721	96	31.605	59.129.518	8.889.886
Dirigenza	25	1	24	1	292	1.082.532	471.176
- Livello dirigenziale	25	1	24	1	292	1.082.532	471.176
Comparto	2.615	90	2.697	95	31.313	58.046.986	8.418.710
-Categoria DS	22		22		264	650.605	119.773
-Categoria D	195	16	218	16	2.542	5.648.394	512.503
-Categoria C	192	5	194	4	2.273	4.654.520	716.053
-Categoria BS	1.753	40	1.810	42	20.951	37.794.357	6.035.553
-Categoria B	393	29	398	33	4.613	8.210.760	876.343
-Categoria A	60		55		670	1.088.350	158.484
RUOLO AMM.VO	1.351	140	1.389	139	15.643	32.895.554	3.924.362
Dirigenza	45	-	44	-	528	1.987.180	1.236.163
- Livello dirigenziale	45		44		528	1.987.180	1.236.163
Comparto	1.306	140	1.345	139	15.114	30.908.373	2.688.199
-Categoria DS	71	8	66	6	810	2.058.536	364.968
-Categoria D	253	30	256	32	2.920	6.558.079	716.381
-Categoria C	586	79	556	76	6.424	13.435.635	1.125.738
-Categoria BS	269	13	337	14	3.510	6.305.664	332.027
-Categoria B	125	9	128	10	1.430	2.516.983	147.369
-Categoria A	2	1	2	1	20	33.476	1.716
TOTALE	14.950	954	15.237	928	175.037	432.880.675	134.362.791

Dati sull'occupazione al 31.12.2018				
PERSONALE DIPENDENTE (Conto Annuale)				
	T1A	T1C	T1A	T1C
Tipologia di personale	Personale in comando al 31/12/2017 AD altri Enti	Personale in comando al 31/12/2017 DA altri Enti	Personale in comando al 31/12/2018 AD altri Enti	Personale in comando al 31/12/2018 DA altri Enti
RUOLO SANITARIO	124	11	108	9
Dirigenza	41	4	37	1
-Medico-Veterinaria	32	3	27	1
-Sanitaria	9	1	10	
Comparto	83	7	71	8
-Categoria DS	2		4	
-Categoria D	81	7	67	8
-Categoria C				
-Categoria BS				
RUOLO PROFESS.LE	-	-	-	-
Dirigenza	-	-	-	-
- Livello dirigenziale				
Comparto	-	-	-	-
-Categoria D				
RUOLO TECNICO	29	2	31	2
Dirigenza	-	-	-	-
- Livello dirigenziale				
Comparto	29	2	31	2
-Categoria DS	4		5	
-Categoria D	14		19	
-Categoria C	1			
-Categoria BS	10	2	7	1
-Categoria B				1
-Categoria A				
RUOLO AMM.VO	16	6	11	2
Dirigenza	3	-	1	-
- Livello dirigenziale	3		1	
Comparto	13	6	10	2
-Categoria DS				
-Categoria D	5	3	3	1
-Categoria C	2	1	2	1
-Categoria BS	4	1	3	
-Categoria B	2	1	2	
-Categoria A				
TOTALE	169	19	150	13

PERSONALE UNIVERSITARIO (CONTO ANNUALE T1B)				
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2017	Di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2017	Personale al 31/12/2018	Di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2018
RUOLO SANITARIO	1	-	2	-
Dirigenza	1	-	2	-
Comparto	-	-	-	-
RUOLO PROFESS.LE	-	-	-	-
Dirigenza	-	-	-	-
Comparto	-	-	-	-
RUOLO TECNICO	-	-	-	-
Dirigenza	-	-	-	-
Comparto	-	-	-	-
RUOLO AMM.VO	-	-	-	-
Dirigenza	-	-	-	-
Comparto	-	-	-	-
TOTALE	1	-	2	-

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - FORMAZIONE LAVORO (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	Uomo-Anno anno 2017	Uomo-Anno anno 2018
RUOLO SANITARIO	-	-
Dirigenza	-	-
-Medico-Veterinaria	-	-
-Sanitaria	-	-
Comparto	-	-
RUOLO PROFESS.LE	-	-
Dirigenza	-	-
Comparto	-	-
RUOLO TECNICO	-	-
Dirigenza	-	-
Comparto	-	-
RUOLO AMM.VO	-	-
Dirigenza	-	-
Comparto	-	-
TOTALE	-	-

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - CONTRATTO DI SOMMINISTRAZIONE (CONTO ANNUALE T2)		
Tipologia di personale	Uomo-Anno anno 2017	Uomo-Anno anno 2018
RUOLO SANITARIO	0,00	0,00
Dirigenza	0,00	0,00
-Medico-Veterinaria		
-Sanitaria		
Comparto		
RUOLO PROFESS.LE	0,00	0,00
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO	0,00	0,00
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMM.VO	0,00	0,00
Dirigenza		
Comparto		
TOTALE	0,00	0,00

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - LSU (CONTO ANNUALE T2)		
Tipologia di personale	Uomo-Anno anno 2017	Uomo-Anno anno 2018
RUOLO SANITARIO	0,00	0,00
Dirigenza	0,00	0,00
-Medico-Veterinaria		
-Sanitaria		
Comparto		
RUOLO PROFESS.LE	0,00	0,00
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO	0,00	0,00
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMM.VO	0,00	0,00
Dirigenza		
Comparto		
TOTALE	0,00	0,00

PERSONALE IN CONVENZIONE (FLS 12 quadro E per MMG e PLS)		
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2017	Personale al 31/12/2018
MEDICINA DI BASE	1.442	1.460
MMG	764	763
PLS	149	148
Continuità assistenziale	225	235
Altro	304	314

4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile			
			Rivalutazioni	Scelte tassative	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Scelte tassative	Acquisizioni e costruzioni in economia	Plusvalenze azionarie incrementate	Interessi capitalizzati	Diritti (valore netto)		Ammortamenti		
AAA010	Costi d'impianto e di ampliamento <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	4.160.401			-4.160.401	0										0	0
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>				0	0										0	0
AAA070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	45.714.382			-41.423.325	4.291.057	-5.410			1.231.464			-1.420	-1.256.844		4.258.846	
		8.681.551			-4.806.904	3.874.647	-5.410			1.231.464			-1.420	-1.102.844		3.996.437	
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti				0											0	
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali	20.814.144	0	0	-19.323.010	1.491.134	-3.252	0	0	46.008	0	0	0	-589.780		944.111	
	di cui soggette a sterilizzazione	3.494.512	0	0	-2.638.041	856.471	-3.252	0	0	46.008	0	0	0	-475.432		423.796	
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili <i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	7.172.923			-6.980.790	192.133	-192.133									0	0
		1.469.361			-1.277.228	192.133	-192.133									0	0
AAA160	Migliorie su beni di terzi <i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	5.945.185			-4.848.241	1.096.944	0			46.008				-460.649		682.303	
		1.801.434			-1.301.600	499.834	0			46.008				-359.958		185.885	
AAA180	Pubblicità <i>di cui soggette a sterilizzazione</i>				0											0	0
					0											0	0
AAA200	Altre immobilizzazioni immateriali <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	7.696.036			-7.493.979	202.057	188.881			0				-129.131		261.807	
		223.717			-59.213	164.504	188.881			0				-115.474		237.911	
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	70.688.927	0	0	-64.906.736	5.782.191	-8.662	0	0	1.277.472	0	0	-1.420	-1.846.624		5.202.957	
	di cui soggette a sterilizzazione	12.176.063	0	0	-7.444.945	4.731.118	-8.662	0	0	1.277.472	0	0	-1.420	-1.578.276		4.420.233	

Tab. 1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

A seguito della chiusura dei sezionali sono stati riclassificati alcuni cespiti dalle Immobilizzazioni Immateriali alle Immobilizzazioni Materiali. Il totale dei giroconti pari ad € 8.662 trova corrispondenza nel giroconto effettuato nella tabella 5 Immobilizzazioni materiali. Inoltre si è provveduto a spostare la voce Licenze dal conto ministeriale AAA140 al conto AAA200 con conseguente trasferimento degli importi nella colonna giroconti.

DETTAGLIO COSTI D'IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto	Ragioni iscrizione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Descrizione composizione	0		0		
....	0		0		
....	0		0		

Tab. 2 – Dettaglio costi di impianto e di ampliamento: l'Azienda non ha nell'esercizio 2018 costi riferiti alla presente tabella

DETTAGLIO COSTI DI RICERCA E SVILUPPO	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
	Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Ragioni iscrizione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Descrizione composizione			0		
....			0		
...			0		

Tab. 3 – Dettaglio costi di ricerca e sviluppo: l'Azienda non ha nell'esercizio 2018 costi riferiti alla presente tabella.

DETTAGLIO PUBBLICITA'	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
	Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Ragioni iscrizione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Descrizione composizione	0		0		
....	0		0		
...	0		0		

Tab. 4 – Dettaglio costi di pubblicità: l'Azienda non ha nell'esercizio 2018 costi riferiti alla presente tabella.

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
Descrizione tipologia			
mobili e macchine ordinarie d'ufficio	431.628	431.017	611
macchine elettroniche d'ufficio	28.361.412	26.528.873	1.832.540
attrezzature non sanitarie	9.819.066	9.321.867	497.199
attrezzatura generica	4.795.055	4.747.776	47.279
totale	43.407.160	41.029.532	2.377.628

Tab. 6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificazioni	Valore finale
PB8 - ampliamento pronto soccorso Ospedale di Cesena Pay-back 2013	Regionale	44.669	540		45.209
H42 - ristrutturazione interna 4° fase 1° stralcio Ospedale Bufalini Cesena	Stato-RER	262.026			262.026
AP67 - Opere di migliorie strutturali ed impiantistiche dell'Osp. Bufalini Cesena DET.10514/2014 (4.576.751)	Stato-RER	2.362.447	676.354	-7.168	3.031.632
AP63 - DEL.ASS.LEG 120/2013 Casa della salute Forlimpopoli (377.537)	Stato-RER	427.474		2.598	430.072
H40 - lavori padiglione "Vallinsneri" Forlì DET.9915/2012 (5.173.477)	Stato-RER-AUSL	2.874.891	826.579	-3.701.470	0
DGR 1972/2015 Completamento casa residenza anziani Novafeltria	da Enti Pubblici	421.940	488.912		910.852
CSM int. 06 Rimini DET 19311/2014 Padiglione via Stampa (300.000)	Stato-RER	71.401			71.401
AP69 - DET. 10515/2014 lavori piano 6° area pediatrica osp. Rimini	Stato-RER	1.840.182	1.446.956	7.168	3.294.307
AP69 - DET. 10515/2014 lavori piano 5° area ostetricia osp.Rimini	Stato-RER	3.922.884	655.870		4.578.754
AP69 Completamento interno quarto, quinto e sesto piano del DEA di Rimini (inventari di Rimini) (8.601.322)	Stato-RER-AUSL	1.344.151			1.344.151
AP64 - DGR 625/2013 adeguamenti normativi Forlì (2.764.419)	Stato-RER	108.126	854.579		962.706
Casa della salute di San Pietro in Vincoli - Ravenna	Rettifica contr.c/es.	269.387			269.387
Ristrutturazione pronto soccorso Osp.Morgagni di Forlì	Rettifica contr.c/es.	109.467	21.587		131.055
APB24 Ristrutturazione pronto soccorso padiglione Morgagni di Forlì	Rettifica contr.c/es.	157.101	67.573	0	224.674
H36 Adeguam. prevenzione incendi: interventi strutturali Presidi Ospedalieri e territoriale DET.7425/2010 (5.000.000)	Stato-RER-AUSL	2.679.287	528.134		3.207.421
H38 Adeguam. funzionale ex ospedale di Brisighella a residenza psichiatrica, nucleo delle cure primarie ed attività ambulatoriali DET.8123/2010 (3.150.000)	Stato-RER	38.839	20.886		59.724
RAVENNA - GALENICA MANUTENZ. STRAORD. LABORATORI	Rettifica contr.c/es.	75.474	515.173		590.646
RISONANZA MAGNETICA	Rettifica contr.c/es.	208.630	1.466.592		1.675.223
303 Adeguam. H Faenza: collegamenti verticali, aree al grezzo e P.S. DET.1057/2012 (3.750.000)	RER-AUSL	2.693.374	768.719		3.462.093
FORLI RSAO ADEGUAMENTO	ENTI PUBB/AUSL	112.246	93		112.338
INT.9 RISTRUTTURAZIONE OSP.INFERMI DI RIMINI DET.15822/2015 (1.034.488)	Rettifica contr.c/es.	6.344			6.344
304 Adeguam. H Lugo: interventi nel padiglione materno infantile DET.1344/2012 (3.750.000)	RER-AUSL	1.158.553	23.850		1.182.403
M21 RAVENNA PROTEZIONE SCARICHE DET.10229/2012 (681.135)	REGIONALE	142.624	162.548		305.172
H37 Adeguam. prevenzione incendi: impianti rilevazione incendi e diffusione sonora Presidi Ospedalieri DET.7424/210 (3.350.000)	Stato-RER	138.189			138.189
H46 - Adeguamenti Funzionali E Normativi Presidi Ospedalieri	Stato-RER-AUSL	6.016.362	16.777	-6.033.139	0
307 COMPLETAMENTO DEA RIMINI	Stato-RER	47.399	29.573		76.972
Completamento interno del terzo piano DEA di Rimini	REGIONALE	4.458.896			4.458.896
L32 Ristrutturazione del distretto di Santarcangelo c/o Ospedale Franchini per sede Nuclei Cure Primarie DET.15087/2015 (450.000)	MUTUO	38.773			38.773
Completamento RSA Novafeltria	MUTUO	8.311			8.311
AP57 APLIAM.RISTRUTTURAZ.OSP.FAENZA DET.10513/2014 (7.261.800)	Stato-RER	16.178	10.542		26.720
NUOVO OSP. DI CESENA DGR 1145/16.7.2018 (12.000.000)	REGIONALE		91.242		91.242
RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA (ICA0000033)	AUSL		153.285		153.285
RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA (ICA0000040)	AUSL		103.041		103.041
CASA DELLA SALUTE DI BRISIGHELLA DET.14536/2017	ENTI PUBB/AUSL		102.141		102.141
TOTALE IMMOBILI - IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO		32.055.625	9.031.545,64	-9.732.010,67	31.355.160
Attrezzature ditta Agfa Gevaert spa Radiologia costi comuni	Rettifica contr.c/es.	324.764		-324.764	0
Attrezzature ditta Care Stream Health Italia srl Radiologia Rimini e Ravenna	Rettifica contr.c/es.	125.514		-125.514	0
Attrezzature ditta EL.CO srl Radiologie di Forlì, Cesena, Rimini e Ravenna	Rettifica contr.c/es.	147.571		-147.571	0
TOTALE MOBILI - IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO ATTREZZATURE		597.849	0	-597.848,80	0
N. 5 ambulanze acquistate dalla ditta Boneschi srl (inventariate)	Rettifica contr.c/es.		380.054		380.054
N. 3 automediche acquistate dalla ditta Boneschi srl - consegnate ed inventariate nel 2019 fattura protocollata 2018	Rettifica contr.c/es.		122.244		122.244
TOTALE AUTOMEZZI IN CORSO		0	502.298,40	0	502.298
TOTALE GENERALE - IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO		32.653.474	9.533.844	-10.329.859	31.857.458

Tab. 7 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

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

Immobilizzazioni materiali	Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011	Aliquota utilizzata dall'azienda
Fabbricati	3%	3%
Impianti e macchinari non sanitari	12,50%	12,50%
Attrezzature sanitarie	20%	20%
Mobili e arredi	12,50%	12,50%
Automezzi	25%	25%
Altri beni materiali	20%	20%

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

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

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

IMM04 – SI	Per i cespiti di valore inferiore a € 516.46, ci si è avvalsi della facoltà di ammortizzare integralmente il bene nell'esercizio in cui il bene è divenuto disponibile e pronto per l'uso. I cespiti acquistati con contributi vincolati e finalizzati sono stati ammortizzati interamente nell'anno ed è stata registrata la rispettiva sterilizzazione.
-------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

IMM05 – Svalutazioni.

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

IMM06 – Rivalutazioni.

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

IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

IMM07 – SI		Nel corso dell'esercizio si sono effettuate capitalizzazioni di costi relativi agli incentivi alla progettazione ex art. 113 D.lgs. 50/2016 per € 59.415,39.
-------------------	--	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

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

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
IMM09 – Gravami. Sulle immobilizzazioni dell'azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc?	NO		
IMM10 – Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio. Sulle immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IMM11 – Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio. Esistono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali. Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti?[SE SÌ ILLUSTRARE L'AMMONTARE PER SINGOLO IMPEGNO]	NO		
IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?		SI	Con deliberazione n. 229 del 30/03/2015 è stata disposta la cessione del podere "Le Grazie" Rimini quale parziale corrispettivo dell'appalto dei lavori di completamento D.E.A. 6° piano – AP 69 2° stralcio. La cessione avverrà all'approvazione del collaudo dei lavori.
IMM14 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

5. Immobilizzazioni finanziarie

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI (VALORE NOMINALE)	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
AAA660	Crediti finanziari v/Stato				0
AAA670	Crediti finanziari v/Regione				0
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:	0	0	0	0
AAA690	Crediti finanziari v/altri:	409.745	0	-1.623	408.121
	Costituzione Fondo rotazione iniziale delle riscuotitrici automatiche a favore della ditta SIGMA	396.760			396.760
	Comune di Ravenna per concessione immobile per CSS a Ravenna - Via Berlinguer 11	4.632		-1.623	3.008
	Comune di Ravenna per concessione immobile per CSS a Marina di Ra - P.zza Marinai d'Italia 18	2.760			2.760
	Comune di Ravenna per concessione immobile per CSS a Ravenna - Via Aquileia 13	3.190			3.190
	Azienda Municipalizzata Imola per fornitura acqua al CSS Riolo Terme - Via Roma	1.503			1.503
	TELEPASS per apparecchi postazioni autoambulanze	900			900
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	409.745	0	-1.623	408.121

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				0
AAA670	Crediti finanziari v/Regione				0
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:				0
	...				0
	...				0
AAA690	Crediti finanziari v/altri:				0
	...				0
	...				0
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	0	0	0	0

Tab. 9 – Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2018 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2014 e preced.	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
AAA660	Crediti finanziari v/Stato					
AAA670	Crediti finanziari v/Regione					
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:					
AAA690	Crediti finanziari v/altri:	10.461	326.300	48.470	22.890	0
	Costituzione Fondo rotazione iniziale delle riscuotitrici automatiche a favore della ditta SIGMA		326.300	47.570	22.890	0
	Comune di Ravenna per concessione immobile per CSS a Ravenna - Via Berlinguer 11	3.008				
	Comune di Ravenna per concessione immobile per CSS a Marina di Ra - P.zza Marinai d'Italia 18	2.760				
	Comune di Ravenna per concessione immobile per CSS a Ravenna - Via Aquileia 13	3.190				
	Azienda Municipalizzata Imola per fornitura acqua al CSS Riolo Terme - Via Roma	1.503				
	TELEPASS per apparecchi postazioni autoambulanze			900		
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	10.461	326.300	48.470	22.890	0

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

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2018 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
AAA660	Crediti finanziari v/Stato			
AAA670	Crediti finanziari v/Regione			
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:			
AAA690	Crediti finanziari v/altri:	900	396.760	10.461
	Fondo rotazione iniziale delle riscuotitrici automatiche a favore della ditta SIGMA		396.760	
	Comune di Ravenna per concessione immobile per CSS a Ravenna - Via Berlinguer 11			3.008
	Comune di Ravenna per concessione immobile per CSS a Marina di Ra - P.zza Marinai d'Italia 18			2.760
	Comune di Ravenna per concessione immobile per CSS a Ravenna - Via Aquileia 13			3.190
	Azienda Municipalizzata Imola per fornitura acqua al CSS Riolo Terme			1.503
	TELEPASS per apparecchi postazioni autoambulanze	900		
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	900	396.760	10.461

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:	7.534.723	0	-833.023	6.701.700	0	0	0	0	0	6.701.700
	Partecipazioni in imprese controllate	21.000			21.000						21.000
	Partecipazioni in imprese collegate	7.513.723		-833.023	6.680.700						6.680.700
	Partecipazioni in altre imprese				0					0	0
AAA720	Altri titoli:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA730	Titoli di Stato	0			0						0
AAA740	Altre Obbligazioni	0			0						0
AAA750	Titoli azionari quotati in Borsa	0			0						0
AAA760	Titoli diversi	0			0					0	0
	TOTALE	7.534.723	0	-833.023	6.701.700	0	0	0	0	0	6.701.700

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

L'importo iscritto alla voce "Svalutazioni esercizi precedenti" si riferisce alle riduzioni, per coperture perdite, del capitale sociale detenuto della Società partecipata IRST srl, effettuate negli esercizi 2003 con Deliberazioni n.657/2003, 2006 con Deliberazione n.33/2006 e 2013 come da verbale di Assemblea dei Soci (repertorio nr. 47791 del 20/12/2013 atto notarile del Notaio De Simone).

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:										
CUP 2000 S.c.p.a.	Via del Borgo di San Pietro 90/C - 40126 Bologna (BO)	Società Consortile per azioni	487.579	100	5.872.650	16.970.057	4.105	4,10	20.000	costo
LEPIDA SPA	Viale Aldo Moro 64 - 40127 Bologna (BO)	Società per azioni	65.526.000	100	67.801.850	88.641.569	309.150	0,0015	1.000	costo
Partecipazioni in imprese collegate:										
ISTITUTO SCIENTIFICO ROMAGNOLO PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI (I.R.S.T.) SRL	Via Piero Maroncelli 40 - 47014 Meldola (FC)	Società a responsabilità limitata	20.000.000	69,62	27.967.814	100.437.108	1.721.541	33,40	6.680.700	costo
Partecipazioni in altre imprese:										

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

Tutti i dati si riferiscono ai bilanci d'esercizio 2017, in quanto alla data di redazione della presente Nota Integrativa non sono disponibili i dati del Bilancio 2018 delle società partecipate.

DETTAGLIO PARTECIPAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore finale
Partecipazioni in imprese controllate:	21.000	0	0	21.000	0	0	0	0	0	21.000
CUP 2000 sc.p.a.	20.000			20.000						20.000
Lepida spa	1.000			1.000						1.000
...										0
Partecipazioni in imprese collegate:	7.513.723	0	-833.023	6.680.700	0	0	0	0	0	6.680.700
Istituto Scientifico Romagnolo per lo Studio e la cura Tumori I.R.S.T. srl	7.513.723		-833.023	6.680.700						6.680.700
...										0
Partecipazioni in altre imprese:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
CUP 2000 sc.p.a.	0			0	0					0
Lepida spa	0			0	0					0

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)?	NO		Con deliberazione n.386 del 11/10/2018 l'Ausl Romagna ha approvato il progetto di fusione per incorporazione di CUP2000 SCPA in Lepida SPA con contestuale trasformazione eterogenea ex art.2500 septies c.c. della incorporante in società consortile per azioni. Per effetto della fusione, perfezionata a far data dall'1/1/2019 con atto notarile del 19/12/2018, Lepida scpa subentra di fatto e di diritto in tutto il patrimonio della incorporata CUP 2000 scpa. Le partecipazioni dei soci di CUP2000 sono state azzerate e sono state acquisite le nuove azioni emesse da Lepida SCPA.

6. Rimanenze

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Incrementi	Incrementi/ Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino	Decrementi	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto	di cui scorte di reparto
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	35.771.166		231.617.494		-228.496.977	38.891.683	1.333.524	2.852.090
	<i>Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</i>	35.560.949		229.465.073		-226.362.660	38.663.363	1.333.524	2.741.364
	<i>Medicinali senza AIC</i>	210.217		2.152.421		-2.134.317	228.321		110.726
	<i>Emoderivati di produzione regionale</i>						0		0
ABA030	Sangue ed emocomponenti	1.348.633		2.760.658		-2.462.241	1.647.050		
ABA040	Dispositivi medici:	12.149.968		105.910.870		-105.588.468	12.472.370		8.785.945
	<i>Dispositivi medici</i>	10.564.250		78.739.629		-78.561.749	10.742.130		7.495.962
	<i>Dispositivi medici impiantabili attivi</i>	80.102		6.016.350		-5.833.163	263.289		263.289
	<i>Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)</i>	1.505.616		21.154.891		-21.193.555	1.466.951		1.026.694
ABA050	Prodotti dietetici	245.354		1.937.849		-1.919.024	264.179		47.858
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	1.585.944		11.176.902		-11.183.769	1.579.077		1.197.246
ABA070	Prodotti chimici	158.976		3.029.434		-3.001.783	186.627		168.261
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	1.982		13.180		-12.693	2.470		2.470
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	283.656		1.513.109		-1.413.242	383.523		237.175
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	0	0	0		0	0		
	RIMANENZE BENI SANITARI	51.545.680	0	357.959.496	0	-354.078.197	55.426.980	1.333.524	13.291.045
ABA120	Prodotti alimentari	0					0		0
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	200.450				-200.449	0		0
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	0					0		0
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	301.813		1.198.120		-557.197	942.736		648.112
ABA160	Materiale per la manutenzione	12.512		1.007.285		-1.008.739	11.059		11.059
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	517.399		2.021.878		-2.259.294	279.983		150.259
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	0					0		
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	1.032.174	0	4.227.283	0	-4.025.678	1.233.779	0	809.430

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

Il costo delle rimanenze dei beni fungibili è calcolato con il metodo della media ponderata continua. Le differenze positive tra il valore delle rimanenze a prezzi di mercato e la loro valutazione al costo non sono state rilevate in bilancio in applicazione del criterio di prudenza. La valorizzazione effettuata a costi correnti al 31/12/2018 ha evidenziato una differenza negativa di € 52.050 che è stata portata in riduzione del valore complessivo risultante dall'applicazione del criterio del costo.

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 pegni, patti di riservato dominio, pignoramenti ecc?	NO		
RIM03 – Modifiche di classificazione. Nel corso dell'esercizio vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci?	NO		
RIM04 – Valore a prezzi di mercato. Vi è una differenza, positiva e significativa, tra il valore delle 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		

7. Crediti

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				di cui per fatture da emettere
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	9.833.473	6.602.116	-13.204.901	3.230.689	0
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	9.833.186	6.601.585	-13.204.170	3.230.602	
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000				0	
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN				0	
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale				0	
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	9.833.186	6.601.585	-13.204.170	3.230.602	
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard				0	
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente				0	
	Crediti v/Stato - altro:	287	531	-731	87	
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	287	531	-731	87	
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0	0	0
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0	0	0	0	
	CREDITI V/STATO - RICERCA	0	0	0	0	0
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute				0	
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute				0	
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali				0	
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti				0	
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	10.817	2.161	-8.878	4.101	
	TOTALE CREDITI V/STATO	9.844.290	6.604.278	-13.213.779	3.234.789	
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	151.080.626	4.114.561.702	-4.219.284.542	46.357.787	
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	132.346.978	3.957.137.843	-4.051.094.263	38.390.558	
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP				0	
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF	0	0	0	0	
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	92.230.663	3.797.313.090	-3.862.767.299	26.756.654	
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	0	0	0	0	
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	40.116.115	159.824.753	-188.306.964	11.633.904	
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR	0	0	0	0	
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	5.822.551	33.252.047	-38.166.843	907.754	
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	0	
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	12.683.699	124.171.813	-129.878.326	6.977.186	
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	227.398	0	-145.110	82.288	
	DGR 1313/2013 PROGETTO CCM 2011 SIANIACA-NATALI	7.000		-7.000	0	
	DGR 1153/2013 PROGETTO RF 2010 RODELLA	18.600		-18.600	0	
	DGR 1293/2014 PROGETTO IT-DGR	10.000		-10.000	0	
	DGR 1381/2015 PRDGR.CCM TRSMISSIONE VETTORIALE	102.550		-58.600	43.950	
	DGR 2197/2016 CCM2014: EQUITY AUDIT	17.248		-10.790	6.458	
	DGR 2019/2017 CASE DELLA SALUTE PROGETTO EU "SUNFRAIL"	16.500		-16.500	0	
	DGR 1451/2013. PROG.3ERIFICA E VIGILANZA DEI MODELLI DI ORGANIZZAZIONE E GESTIONE DELLA SALUTE E SICUREZZA NELLE STRUTTURE DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE	36.000		-4.120	31.880	
	Det.19045/2015: COLLAB.ORIGETTIC 7 SYSTEMATIC REVIEW ON THE INTERVENTIONS TO REDUCE WAITING LISTS FOR ELECTIVE PROCEDURES - CF MINISTERO	19.500		-19.500	0	
ABA470	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	44.363.262	27.698.437	-7.874.504	64.187.195	
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	44.363.262	27.698.437	-7.874.504	64.187.195	
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	0	0	0	0	
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	0	0	0	0	
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	0	0	0	0	
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005				0	
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti				0	
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	195.443.888	4.142.260.139	-4.227.159.046	110.544.981	

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

I valori iniziali al 01/01/2018 delle voci ABA390 e ABA450 non corrispondono al valore finale al 31/12/2017 a seguito della riclassifica dei crediti v/regione x gestione sinistri x € 1.072.476 dalla voce ABA390 alla voce ABA450.

Il valore iniziale della voce ABA450 comprende anche l'importo di € 104.225 relativo ai crediti v/regione per stranieri STP integralmente svalutati (vedi tabella 18)

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	7.329.934	17.644.080	-16.039.060	8.934.955	3.199.158
					0	
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	8.569.698	111.039.868	-111.461.103	8.148.463	1.331.597
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	5.753.523	80.752.857	- 80.688.368	5.818.013	-
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione				0	
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	2.816.175	30.287.011	- 30.772.735	2.330.451	1.331.597
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire				0	
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	1.534.695	682.061	-686.909	1.529.848	69.532
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	10.104.394	111.721.929	-112.148.012	9.678.311	1.401.129
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	9.974.402	79.191.852	-47.956.711	41.209.543	390.591
ABA620	Crediti v/enti regionali:	223	303	-502	23	
	ARPA	223	303	-502	23	0
					
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0	
					
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	9.974.179	79.191.550	-47.956.209	41.209.520	390.591
					
ABA650	CREDITI V/ERARIO	4.704.320	29.268.537	-29.789.566	4.183.291	0
	IRAP	0	1.282.101	0	1.282.101	0
	IVA	2.936.187	26.559.712	-27.687.454	1.808.445	0
	IRES	24.006	1.216.014	-1.217.192	22.828	0
	ALTRI CREDITI	1.744.127	210.710	-884.920	1.069.917	0
					
	CREDITI V/ALTRI	76.042.619	6.514.513.861	-6.536.363.569	54.192.911	1.419.846
ABA670	Crediti v/clienti privati	49.139.883	269.691.845	-293.550.074	25.281.654	302.444
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	3.979.060		-3.979.060	0	
					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	16.630.766	19.868.102	-17.089.036	19.409.832	535.773
	Crediti v/altri soggetti pubblici	16.630.766	19.868.102	-17.089.036	19.409.832	535.773
	.....				0	
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0	
					
ABA710	Altri crediti diversi	6.292.910	6.224.953.915	-6.221.745.399	9.501.426	581.629
	Altri crediti diversi	6.292.910	6.224.953.915	-6.221.745.399	9.501.426	581.629

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

L'importo iniziale delle voci ABA670 e ABA710 non coincide con l'importo al 31/12/2017 in quanto il saldo iniziale del conto Fornitori conto anticipi per € 186.958 è stato riclassificato dalla voce ABA670 alla voce ABA710.

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	3.630.705	0	-3.630.705	0
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	3.630.705	0	-3.630.705	0
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000				
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN				
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale				
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	3.630.705	0	-3.630.705	0
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard				
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente				
	Crediti v/Stato - altro:				
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro				
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI				
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:				

	CREDITI V/STATO - RICERCA				
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute				
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute				
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali				
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti				
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	343	0	0	343
	TOTALE CREDITI V/STATO	3.631.048	0	-3.630.705	343
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	991.658	0	0	991.658
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:				
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP				
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF				
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR				
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale				
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale				
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR				
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA				
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA				
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	991.658	0	0	991.658
ABA460	Crediti v/Regione o P.A. per ricerca				

	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	0	0	0	0
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti				
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione				
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:				
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite				
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005				
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti				
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	991.658	0	0	991.658

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

Il valore iniziale della voce ABA450 di € 991.658 è relativo al fondo svalutazione crediti v/regione per stranieri STP anno 2016 (vedi tabella 16) che per errore non era stato indicato nella tabella del 2017.

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
ABA530	CREDITI V/COMUNI	882.150	0	-451.777	430.373
	.....				0
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	5.805	0	0	5.805
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione				0
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione				0
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	5.805	0	0	5.805
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire				0
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	788.168	0	-179.861	608.307
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	793.973	0	-179.861	614.112
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0	0
ABA620	Crediti v/enti regionali:	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
ABA650	CREDITI V/ERARIO	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
	CREDITI V/ALTRI	16.684.714	1.471.702	-1.651.495	16.504.921
ABA670	Crediti v/clienti privati	13.194.760	999.435	-929.677	13.264.518
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	3.207.066	0	-674.059	2.533.007
	Crediti v/altri soggetti pubblici	3.207.066	0	-674.059	2.533.007
	.....				0
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
ABA710	Altri crediti diversi	0	0	0	0
	Altre crediti diversi				0
	.....				0
ABA710	Altri crediti diversi	282.888	472.266	-47.759	707.396
	Altre crediti diversi	282.888	472.266	-47.759	707.396
					0

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

	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	0	0	87	0	3.230.602
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	0	0	0	0	3.230.602
ABA210	<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000</i>					
ABA220	<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN</i>					
ABA230	<i>Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale</i>					
ABA240	<i>Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale</i>					3.230.602
ABA250	<i>Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard</i>					
ABA260	<i>Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente</i>					
	Crediti v/Stato - altro:	0	0	87	0	0
ABA270	<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - altro</i>			87		
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0	0	0
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0	0	0	0	0
					
					
	CREDITI V/STATO - RICERCA	0	0	0	0	0
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute					
ABA310	<i>Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute</i>					
ABA320	<i>Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali</i>					
ABA330	<i>Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti</i>					
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	751	0	0	2.229	1.121
	TOTALE CREDITI V/STATO	751	0	0	0	3.231.723
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	19.541.253	491.412	2.144.644	13.415.144	10.683.044
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	19.138.969	201.319	461.614	12.334.759	6.253.896
ABA370	<i>Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP</i>					
ABA380	<i>Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF</i>					
ABA390	<i>Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR</i>	19.138.969	201.319	461.614	700.855	6.253.896
ABA400	<i>Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale</i>					
ABA410	<i>Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale</i>				11.633.904	
ABA420	<i>Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR</i>					
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	52.110	265.000	460.285		130.358
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	350.174	25.092	1.222.745	1.080.384	4.298.790
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	31.880	0	43.950	6.458	0
	DGR 138/2015 PROG.CCM TRSMISSIONE VETTORIALE			43.950		
	DGR 2197/2016 CCM2014: EQUITY AUDIT				6.458	
	DGR 145/2013. PROG.3ERIFICA E VIGILANZA DEI MODELLI DI ORGANIZZAZIONE E GESTIONE DELLA SALUTE E SICUREZZA NELLE STRUTTURE DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE	31.880				
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	21.804.064	10.299.899	0	4.583.233	27.500.000
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	21.804.064	10.299.899	0	4.583.233	27.500.000
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione					
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:					
ABA500	<i>Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite</i>	0	0	0	0	0
ABA510	<i>Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005</i>					
ABA520	<i>Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti</i>					
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	41.377.197	10.791.310	2.188.594	18.004.834	38.183.044

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2018 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2014 e precedenti	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
ABA530	CREDITI V/COMUNI	378.404	66.223	36.562	183.511	8.270.255
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	55.469	1.484	3.632.990		2.212.276
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0	0	3.631.713	2.121.811	64.490
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	55.469	1.484	1.277	124.433	2.147.786
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	485.272	53.678	218.282	242.766	529.851
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	540.741	55.162	3.851.272	2.489.010	2.742.127
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0	1.830	41.207.713
ABA620	Crediti v/enti regionali:	0	0	0	0	23
	ARPA					23
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0		0
					
					
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0	0	0	1.830	41.207.690
					
ABA650	CREDITI V/ERARIO	853.478	0	36.537	425.976	2.867.300
	IRAP	0	0	0	415.451	866.650
	IVA IMPOSTA A CREDITO	0	0	29.700	10.525	1.768.220
	IRES	665	0	0	0	22.163
	ALTRI CREDITI V/ERARIO	852.813	0	6.837	0	210.267
	CREDITI V/ALTRI	4.015.724	1.819.539	1.573.408	13.196.913	33.587.327
ABA670	Crediti v/clienti privati	2.385.088	237.636	286.543	4.169.742	18.202.646
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	839.059	1.531.266	31.070	5.867.919	11.140.518
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0	0
ABA710	Altri crediti diversi	791.577	50.637	1.255.795	3.159.253	4.244.164
	altri crediti diversi	791.577	50.637	1.255.795	3.159.253	4.244.164

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2018		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	3.230.776	0	0
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:		0	0
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D. Lvo 56/2000			
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN			
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale			
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	3.230.602		
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard			
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente			
	Crediti v/Stato - altro:	87	0	0
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	87		
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0	0	0

	CREDITI V/STATO - RICERCA	0	0	0
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	3.758		
	TOTALE CREDITI V/STATO	3.234.534	0	0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	6.893.282	0	0
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:		0	0
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP			
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF			
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	26.756.654		
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale			
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	11.633.904		
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR			
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	907.754		
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	5.985.528		
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	82.288	0	0
	DGR 1381/2015 PROGR.CCM TRASMISSIONE VETTORIALE	43.950		
	DGR 2197/2016 CCM2014: EQUITY AUDIT	6.458		
	DGR 1451/2013. PROG.3ERIFICA E VIGILANZA DEI MODELLI DI ORGANIZZAZIONE E GESTIONE DELLA SALUTE E SICUREZZA NELLE STRUTTURE DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE	31.880		
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	32.103.962	32.083.233	0
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	32.103.962	32.083.233	
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	39.079.532	32.083.233	0

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2018		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI	8.504.582	0	0
	<i>Crediti V/Comuni</i>	8.504.582		
ABA550	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	8.142.658	0	0
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	5.818.013		
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione			
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	2.324.645		
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire			
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	921.541		
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	9.064.199	0	0
ABA610	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	41.209.543	0	0
ABA620	Crediti v/enti regionali:	23		
			
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0
			
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	41.209.520		
			
ABA650	CREDITI V/ERARIO	4.183.291		
	<i>IRAP</i>	1.282.101		
	<i>IVA IMPOSTA A CREDITO</i>	1.808.445		
	<i>IRES</i>	22.828		
	<i>ALTRI CREDITI V/ERARIO</i>	1.069.917		
ABA660	CREDITI V/ALTRI	37.687.990	0	0
ABA670	Crediti v/clienti privati	12.017.135		
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie			
			
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	16.876.825		
			
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0
			
ABA710	Altri crediti diversi	8.794.030		
	<i>Crediti verso altri</i>	8.794.030		

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

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
AZIENDA U.S.L. DI PIACENZA			2.975
AZIENDA U.S.L. DI PARMA			98.237
AZIENDA U.S.L. DI REGGIO EMILIA			32.286
AZIENDA U.S.L. DI MODENA			60.235
AZIENDA U.S.L. DI BOLOGNA	2.117.799		805.456
AZIENDA U.S.L. DI FERRARA			184.703
AZIENDA U.S.L. DI IMOLA			135.387
AZIENDA OSPEDALIERA DI PARMA			27.100
AZIENDA OSPEDALIERA DI MODENA	4.011		33.902
AZIENDA OSPEDALIERA DI BOLOGNA			867.113
AZIENDA OSPEDALIERA DI FERRARA	1.564.490		53.221
ISTITUTO ORTOPEDICO RIZZOLI	2.131.713		24.031
GSA REGIONE EMILIA ROMAGNA			2.614.638
TOTALE	5.818.013	0	4.939.283

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

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Delibera n°/anno	Importo delibera	Riscosso negli esercizi precedenti (-)	Consistenza iniziale	Importo nuove deliberazioni	Riscossioni (-)	Consistenza finale
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti				0			0
	<i>Inserire dettaglio</i>							
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti		107.333.835	-35.470.573	44.363.262	27.500.000	-7.676.067	64.187.195
	<i>Inserire dettaglio</i>							
Cesena	<i>Finanziamento acquisto acceleratori lineari</i>	DGR 1148 del 16.7.2018	2.500.000			2.500.000		2.500.000
Cesena	<i>Finanziamento progettazione nuovo ospedale di Cesena</i>	DGR 1145 del 16.7.2018	12.000.000			12.000.000		12.000.000
Cesena	<i>Intervento APB24 Ristrutt. Blocchi operatori e aree intensive completamento dotazione tecnologica aree emergenza e urgenza</i>	DET3228 del 12/3/2018	13.000.000			13.000.000		13.000.000
Cesena	Intervento APB25 tecnologie di diagnostica per immagini	DET.4696/28.03.2017	4.583.233		4.583.233		0	4.583.233
Cesena	Intervento AP 67 opere miglioramento strutturale Osp. Cesena	DET. 10514/2014	4.576.751	-1.652.904	2.923.847		-1.360.761	1.563.086
Cesena	Risorse derivanti da Pay-back. Verifiche tecniche vulnerabilità sismica S25 (euro 228.234,00) e acquisizione tecnologie sanitarie S26 (euro 2.810.000,00)	Det. 18971 del 31/12/2015	3.038.234	-22.823	3.015.411			3.015.411
Cesena	Risorse derivanti da Pay-back. Ampliamento pronto soccorso Bufalini PB (euro 2.350.000,00) e ristruttur.rianimazione per nuova centrale di sterilizzazione PB9 (euro 3.450.000,00)	Det. 17240 del 03/12/2015	5.800.000		5.800.000			5.800.000
Cesena	Ristrutt. Distretto Sant'Arcangelo c/o Osp Franchini Rimini	Det. 15087 del 05/11/2015	450.000		450.000			450.000
Cesena	Intervento ristruttur. Osp Infermi di Rimini int. 0.9	Det. 15822 del 13/11/2015	1.034.488		1.034.488			1.034.488
Rimini	Verifiche sismiche strutture sanitarie (girocontato nel 2017 dal conto Reg.AB0201009 crediti v/Regione per contributi da FSN vincolati)	DGR 1154/2010	198.436		198.436		-198.436	0
Rimini	Intervento per ristrutturazione del poliambulatorio di Bellaria	Det.DGS n.1612/2004	920.000	-799.734	120.266		-120.266	0
Rimini	Intervento per adeguamenti funzionali e normativi dei presidi ospedalieri	Del.Ass.Leg.n.185/2008	5.030.635	-4.482.253	548.382		-548.382	0
Rimini	Intervento per ristrutturazione di "Medicina I" presso l'ospedale di Rimini	Del.Ass.Leg.n.29/2010	1.769.900	-1.485.556	284.344		-284.344	0
Rimini	Intervento per la residenza centro diurno di via Ovidio	DGR n.375/2001	785.470	-724.945	60.525		-60.525	0

Rimini	Intervento per adeguamento di ampliamento DEA ospedale di Rimini per l'integrazione	DGR n.601/2004	5.000.000	-4.399.888	600.112			600.112
Rimini	intervento AP69 Completamento DEA Ospedale di Rimini	Det.Resp.SSS.n.10515/2014	8.601.322	-5.002.268	3.599.054		-2.570.869	1.028.185
Rimini	Interventi di manutenzione straordinaria CSM Rimini-Padiglione Stampa	Det.Resp.SSS.n.19311/2014	300.000		300.000		-70.206	229.794
Ravenna	DGR 1154/10: assegn.finanziamenti per verifiche tecniche di vulnerabilita' sismica delle strutture sanitarie	DGR 1154/2010	223.915		223.915			223.915
Ravenna	M20 MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEI TETTI E DELLE FACCIATE DEGLI EDIFICI DEL PRESIDIO OSPEDALIERO DI RAVENNA	DET.10230/2012	1.570.000	-1.413.000	157.000		-157.000	0
Ravenna	iscrizione su Det. RER 644/2009: int. 13 odontoiatria 3' fase adeguamento locali per attivita' odontoiatrica	DET.RER 644/2009	40.000		40.000			40.000
Ravenna	Det.RER 1057/2012 Del. ass.leg. n. 601/2004 303 ff154 adeguamento normativo ospedale di faenza - collegamenti verticali aree al grezzo e pronto soccorso 1' e 2' fase corte est	DET.RER 1057/2012 DEL. ASS.LEG. N. 601/2004	3.750.000	-2.031.352	1.718.648		-481.028	1.237.620
Ravenna	Det. 1344/2012 Del.ass.leg. n. 601/2004 304 tl116 intervento nel padiglione materno infantile, chirurgico e centrali tecnologiche	DET. 1344/2012 DEL.ASS.LEG. N. 601/2004	3.750.000	-588.500	3.161.500			3.161.500
Ravenna	Det.RER 7425/2010 e Del.ass.leg. 185/2008: H36 adeguamento prevenzione incendi interventi strutturali presidi ospedalieri e territoriali	DET.RER 7425/2010 E DEL.ASS.LEG. 185/2008	5.000.000	-2.385.317	2.614.683		-209.149	2.405.534
Ravenna	Det.RER 7424/2010 e Del.assleg.va n. 185/2008 H37 adeguamento prevenzione incendi impianti di rilevazione incendi e diffusione sonora presidi ospedalieri ausl ra	DET.RER 7424/2010 E DEL.ASSLEG.VA N. 185/2008	3.350.000	-2.714.353	635.647			635.647
Ravenna	Det.8123/2010 e Del.ass.leg.va 185/2008: H38 adeguamento funzionale ex ospedale brisighella a residenza psichiatrica nucleo cure primarie ed attivita' ambulatoriali ausl ra	DET.8123/2010 E DEL.ASS.LEG.VA 185/2008	3.150.000	-2.769.506	380.494			380.494
Ravenna	Det.RER 10229/2012: M21 adeguamento alla norma cei 81/10 sugli impianti di protezione dalle scariche atmosferiche x gli edifici ospedalieri	DET.RER 10229/2012	681.135	-68.114	613.022		-145.015	468.007
Ravenna	Det.RER 10513 del 30/07/2014 ammissione a finanziamento intervento AP 57 bis ampliamento e ristrutturazione del p.o. di faenza	DET.RER 10513 DEL 30/07/2014	7.261.800	-363.090	6.898.710			6.898.710

Forlì	Adeguamento normativo prevenzione incendi Padiglione Vallisneri -Osp.Morgagni - int. H40 ex art.20	Del.Cons.Reg. 185-2008, Acc.Progr. 16-4-2009, Decr.Dir.Min.Salute 11-8-2010, Det.R. 9915/2012, Del.AUSL Fo 172-2009, 137-2010	5.173.477	-4.387.872	785.605		-699.220	86.385
Forlì	Verifiche tecniche di vulnerabilità sismiche strutture sanitarie	Del. Giunta Reg.le 1154/2010	13.083		13.083		-13.083	0
Forlì	Acquizione attrezzature tecnol. San. informatiche per integr. Territorio/osp.- AP61	Del.Ass.Leg. 120/13, approv. Interv. Art. 20 L. 67/1998- (proposta Giunta n. 625/13)	440.000	-22.000	418.000		-418.000	0
Forlì	Ristrutt. Casa della salute Forlimpopoli - AP63	Del.Ass.Leg. 120/13, approv. Interv. Art. 20 L. 67/1998- (proposta Giunta n. 625/13)	377.537	-18.877	358.660		-339.783	18.877
Forlì	Adeguamenti normativi/funzionali Osp. Morgagni - AP64	Del.Ass.Leg. 120/13, approv. Interv. Art. 20 L. 67/1998- (proposta Giunta n. 625/13)	2.764.419	-138.221	2.626.198			2.626.198
Forlì	Realizzazione interventi per percorsi terapeutico-riabilitativi , favorire misure alternative all'internamento	DET. 19311/14 (L.N. 57 DEL 23/05/13)	200.000		200.000			200.000
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione				0			0
	Inserire dettaglio							
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite				0	0	0	0
	Inserire dettaglio							
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti				0			0
	Inserire dettaglio							

Tab. 25 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.

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

I Fondi svalutazione Crediti sono stati determinati in applicazione della Procedura aziendale **PA152 Svalutazione crediti e relativo fondo** secondo i seguenti criteri:

Preliminarmente sono stati individuati alcune tipologie di crediti che, per loro natura, non sono oggetto di svalutazione, fatto salvo casi particolari:

- crediti verso la Regione;
- crediti verso le altre Az. Sanitarie regionali;
- crediti verso enti pubblici, se circolarizzati e con saldo confermato e riconciliato.

Per tutte le altre tipologie di crediti, è stata effettuata un'analisi specifica, basata sui seguenti parametri:

- Anno di formazione del credito
- Tipologia/Natura del credito
- Grado di solvibilità del debitore

L'analisi è partita da un dettaglio analitico per singolo nominativo che ripercorre lo schema di tabella 20 della Nota Integrativa.

Fatte salve le eventuali eccezioni motivate, le percentuali di svalutazione che si sono applicate ai crediti, rispetto all'anno di formazione, sono le seguenti:

- Anni 2014 e precedenti: 100%
- Anno 2015: 100%
- Anno 2016: 70%
- Anno 2017: 40%
- Anno 2018: 15%

Le eccezioni che hanno comportato l'applicazione di percentuali di svalutazione differenti rispetto a quelle indicate sopra proposte sono le seguenti:

- ditte in fallimento: svalutazione 100%
- crediti v/clienti privati stranieri 2018 e precedenti: svalutazione 100%
- crediti in contenzioso: valutazione specifica fornita dall'ufficio legale

Altre informazioni relative ai crediti.

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

8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

CODICE MOD. SP	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Valore netto
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni	Cessioni (valore netto)	
ABA730	Partecipazioni in imprese controllate										
	Partecipazioni in imprese collegate										
	Partecipazioni in altre imprese										
ABA740	Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	638.766			638.766				254.000	-633.156	259.610
	TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	638.766	0	0	638.766	0	0	0	254.000	-633.156	259.610

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

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Valore finale
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni	Cessioni (valore netto)	
ABA730	Partecipazioni in imprese controllate:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	...				0						0
	...				0						0
	Partecipazioni in imprese collegate:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	...				0						0
	...				0						0
	Partecipazioni in altre imprese:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
...				0						0	
...				0						0	
ABA740	Altri titoli (diversi dalle partecipazioni)	638.766	0	0	638.766	0	0	0	254.000	-633.156	259.610
	STIMA DEP.TITOLI EF.ENERG.2018				0				254.000		254.000
	TITOLI EF.ENERG.2017	180.030			180.030					-174.420	5.610
	Deposito Titoli n. 75725 Banca Popolare E.R. eredità L.L.	458.736			458.736					-458.736	0

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

L'azienda è proprietaria di:

- nr. 1.016 titoli prodotti nel 2018 valutati ad un prezzo medio di mercato pari a € 250 per un totale di € 254.000
- nr. 33 titoli prodotti nel 2017 valutati al prezzo medio di mercato stimato al 31/12/2017 pari ad € 170, per un totale di € 5.610,00

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		

9. Disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	693.147	74.267.695	-74.109.327	851.515
ABA770	Istituto Tesoriere	113.711.563	2.401.068.445	-2.383.050.027	131.729.981
ABA780	Tesoreria Unica	0	0	0	0
ABA790	Conto corrente postale	158.092	4.054.196	-4.087.207	125.080

Tab. 29 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

DL01 – Fondi vincolati.

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

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
DL02 – Gravami. Sulle disponibilità liquide dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	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		

10. Ratei e risconti attivi

CODICE MOD. CE	RATEI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
AA1080	Fitti attivi	1.351	
AA0660	Degenza a privati paganti	25.308	
AA0660	Proventi per servizio veterinario D.Lgs.194/08 (PRIVATI)	2	
AA1090	Ricavi per cessione pasti e buoni mensa a terzi	187	
	Totale	26.848	

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

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	<i>DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTO CE</i>		
BA1690	Assicurazioni per resp. Civile	750.260	
BA1740	Spese condominiali	1.830	
BA1890	Aggiornamento e formazione	4.505	
BA1970	Manutenzione software	2.804	
BA2000	Fitti passivi	1.160.064	
BA2020	Canone noleggi attrezzature sanitarie	187.393	
BA2550	Altri costi amministrativi	3.422	
BA1700	Altre assicurazioni	4.353	
	TOTALE	2.114.631	0

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

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
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		

11. Patrimonio netto

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza finale	RIEPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EFFETTUATE NEI TRE PRECEDENTI ESERCIZI		
			Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)		Copertura perdite	Sterilizzazioni	Altre motivazioni
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	45.677.235	20.143					45.697.378			
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	436.685.268	6.082.135	39.768.047	-30.634.712	13.547	0	451.914.285	0	-78.509.416	2.580.978
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	76.570.843	-480.419		-5.727.237			70.363.186		-16.735.147	26.879
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	187.801.685	-2.696	12.350.000	-7.808.167	0	0	192.340.822	0	-23.022.260	746.014
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	183.582.494	-2.696	12.350.000	-7.625.361			188.304.437		-22.371.025	746.014
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	0			0			0			
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	4.219.191			-182.806			4.036.385		-651.235	
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	115.224.333		15.150.000	-5.646.807	13.547		124.741.073		-19.034.230	2.126.353
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	2.253.911	6.565.250	500.000	-652.431			8.666.730	0	-93.081	0
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	54.834.495		11.768.047	-10.800.069	0		55.802.474		-19.624.698	-318.268
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	7.015.924	-20.049	3.287.177	-1.992.473			8.290.580		-6.661.825	-177.493
PAA110	ALTRE RISERVE:	6.245.827	-6.082.228	1.103.732	0	0	0	1.267.330	0	-532.895	-82.210
PAA120	Riserve da rivalutazioni	0						0			
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	657.709	-891.935	1.103.732	0			869.506		-532.895	
PAA140	Contributi da reinvestire	5.587.975	-5.190.151					397.824			
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	0						0			
PAA160	Riserve diverse	143	-143					0			
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:	0	0	5.855.523	0	-5.855.523	0	0	10.939.131	0	0
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005										
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti							0			
PAA200	Altro			5.855.523		-5.855.523		0	10.939.131		
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	-110.678.818	16.950			5.855.523		-104.806.345			
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	16.950	-16.950				57.643	57.643			
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	384.962.386	0	50.014.479	-32.627.185	13.547	57.643	402.420.870	10.939.131	-85.704.136	2.321.275

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

Il Fondo di dotazione ha subito un incremento a seguito della donazione di beni di valore storico artistico, si rinvia alla Voce PN02

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI				Consistenza all'inizio dell'esercizio	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						
		Vincolato o indistinto	Esercizio di assegnazione	Estremi del provvedimento	Destinazione (tipologia di beni acquisiti)		Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Consistenza finale	di cui riscossi	di cui investiti
PAA020	Per beni di prima dotazione:					76.570.843	-480.419	0	-5.727.237	0	70.363.186	70.363.186	70.363.186
	assegnati in data antecedente al 1/1/2016					76.570.843	-480.419		-5.727.237		70.363.186	70.363.186	70.363.186
	assegnati a partire dall'1/1/2016 (dettagliare):												
PAA030	Da Stato:					187.801.685	-2.696	12.350.000	-7.808.167	0	192.340.822	172.536.660	165.930.970
	assegnati in data antecedente al 1/1/2016					183.447.614	-2.696	0	-7.487.081	0	175.957.837	172.536.660	162.222.951
	assegnati a partire dall'1/1/2016 (dettagliare):					4.354.071	0	12.350.000	-321.086	0	16.382.985	0	3.708.019
	Intervento APB24 Ristrutt. Blocchi operatori e aree intensive completamento dotazione tecnologica aree emergenza e urgenza	Vincolato	2018	DET3228 del 12/3/2018	Attrezzature			12.350.000	-53.500		12.296.500	0	731.186
	INTERVENTO APB25 TECNOLOGIA DI DIAGNOSTICA PER IMMAGINI	Vincolato	2017	DET.4696/28.03.2017	Attrezzature	4.354.071			-267.586		4.086.485	0	2.976.832
PAA070	Da Regione:					115.224.333	0	15.150.000	-5.646.807	13.547	124.741.073	99.062.012	97.713.589
	assegnati in data antecedente al 1/1/2016					113.995.171	0	0	-5.520.476	13.547	108.488.242	98.188.343	95.783.767
	assegnati a partire dall'1/1/2016 (dettagliare):					1.229.162	0	15.150.000	-126.331	0	16.252.831	873.669	1.929.822
	Finanziamento acquisto acceleratori lineari	Vincolato	2018	DGR 1148 del 16.7.2018	Attrezzature			2.500.000			2.500.000	0	964.911
	Finanziamento progettazione nuovo ospedale di Cesena	Vincolato	2018	DGR 1145 del 16.7.2018	Immobili			12.000.000			12.000.000	0	91.242
	Intervento APB24 Ristrutt. Blocchi operatori e aree intensive completamento dotazione tecnologica aree emergenza e urgenza	Vincolato	2018	DET3228 del 12/3/2018	Attrezzature			650.000			650.000		
	INTERVENTO APB25 TECNOLOGIA DI DIAGNOSTICA PER IMMAGINI	Vincolato	2017	DET.4696/28.03.2017	Attrezzature	229.162			0	0	229.162	0	0
	SOSTEGNO PIANI INVESTIMENTI AZIENDALI	Vincolato	2017	DGR 379/27.3.2017	Attrezzature	1.000.000	0	0	-126.331		873.669	873.669	873.669
PAA080	Da altri soggetti pubblici:					2.253.911	6.565.250	500.000	-652.431	0	8.666.730	6.871.038	7.679.500
	assegnati in data antecedente al 1/1/2016					2.253.911	6.565.250	0	-652.431		8.166.730	6.871.038	7.679.500
	assegnati a partire dall'1/1/2016 (dettagliare):					0	0	500.000	0	0	500.000	0	0
	Lavori Ospedale di Comunità P.O. Brisighella	Vincolato	2017	DET.REG. 14536 del 18/9/2017	Immobili			500.000			500.000	0	0

PAA090	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI DA RETTIFICA CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO				54.834.496	0	11.768.047	-10.800.069	0	55.802.474	55.802.474	54.252.456
	assegnati in data antecedente al 1/1/2016				34.847.800	0	0	-5.711.664	0	29.136.135	29.136.135	29.136.135
	assegnati a partire dall'1/1/2016 (dettagliare):				19.986.696	0	11.768.047	-5.088.405	0	26.666.338	26.666.338	25.116.321
	Fin.per investim.da rett.contrib.conto esercizio 2016PAA0902016-384	Indistinto	2016	beni mobili ed immobili	1.546.441			-184.128		1.362.313	1.362.313	1.362.313
	Fin.per investim.da rett.contrib.conto esercizio 2016PAA0902016-001	Indistinto	2016	beni mobili ed immobili	1.894.437			-496.262		1.398.175	1.398.175	1.398.175
	Fin.per investim.da rett.contrib.conto esercizio (imm. in corso e da collaudare) 2016OAA0902016-003 e 2016PAA0902016-004	Indistinto	2016	beni mobili ed immobili	805.640			-59.785		745.856	745.856	745.856
	Rett. Contrib. Per investimenti in corso di realizzazione (2016 10.430.000) 2016PAA0902017-006	Indistinto	2016	beni mobili ed immobili	8.544.033			-1.682.744		6.861.289	6.861.289	6.861.289
	Fin.per investim.da rett.contrib.conto esercizio 2016PAA0902016-566	Indistinto	2016	beni mobili	170.888			-48.343		122.545	122.545	122.545
	Fin.per investim.da rett.contrib.conto esercizio 2016PAA0902016-820	Indistinto	2016	beni mobili	137.077			-30.071		107.006	107.006	107.006
	Fin.per investim.da rett.contrib.conto esercizio 2017PAA0902017-819	Indistinto	2017	beni mobili	8.116			-247		7.869	7.869	7.869
	Rett. Contrib. per investimenti esercizi futuri (2017 3.158.923,40) 2017PAA0902018-006	Indistinto	2017	beni mobili ed immobili	3.185.896			-1.121.235		2.064.661	2.064.661	2.064.661
	Fin.per investim.da rett.contrib.conto esercizio 2017PAA0902017-001 e 2017PAA0902017-003	Indistinto	2017	beni mobili ed immobili	3.258.370			-221.124		3.037.246	3.037.246	3.037.246
	Fin.per investim.da rett.contrib.conto esercizio 2018PAA0902018-001	Indistinto	2018	beni mobili ed immobili			9.474.216	-336.931		9.137.285	9.137.285	9.137.268
	Fin.per investim.da rett.contrib.conto esercizio 2018PAA0902018-004 per esercizi futuri			beni mobili ed immobili			1.550.000	0		1.550.000	1.550.000	0
	FIN.PER INVESTIM. RETT.CONTR. VINCOLATI X APPLICATIVO GRU E GAAC -2017PAA0902017-004 e 2017PAA0902018-004	Vincolato	2017	beni mobili ed immobili	136.481			-6.627		129.854	129.854	129.854
	Fin.per investim.da rett. Altri contributi vincolati 2016PAA0902016-002	Vincolato	2016	beni mobili ed immobili	112.582			-37.527		75.055	75.055	75.055
	Fin.per investim.da rett. Altri contributi vincolati 2017PAA0902017-002	Vincolato	2017	beni mobili ed immobili	186733			-154.979		31.754	31.754	31.754
	Fin.per investim.da rett. Altri contributi vincolati 2018PAA0902018-002	Vincolato	2018	beni mobili ed immobili			743.832	-708.402		35.430	35.430	35.430

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

DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/2015 e precedenti	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2017 (Valore iniziale)	
Valore iniziale	7.157.323	6.921.008	6.661.389	657.709
Incrementi	26.959	10.002	558.103	1.103.732
Utilizzi	-263.273	-269.621	-6.561.783	-891.935
Valore finale	6.921.008	6.661.389	657.709	869.506

Tab. 34 – Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

DETTAGLIO CONTRIBUTI DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/2015 e precedenti	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2017 (Valore iniziale)	
Valore iniziale	96.352	72.128	72.128	5.587.975
Incrementi			5.515.848	
Utilizzi	-24.224			-5.190.151
Valore finale	72.128	72.128	5.587.976	397.824

Tab. 35 – Dettaglio contributi da reinvestire

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

PN 01 - SI	Nell'esercizio sono state rilevate le seguenti donazioni:		
INVENTARIO	DONANTE	BENI ACQUISITI	VALORE
15RA027399	Associazione Il Mosaico-Amici Dei Bambini Malati	AGGIORNAMENTO TECNOLOGICO	5.246
M000623304	Associazione Naturalistica no-profit per la salute delle tartarughe - Tarta club italia	PC APTIVA WORK B200 I5-7400.8 GB250	955
M000623305	Associazione Naturalistica no-profit per la salute delle tartarughe - Tarta club italia	MONITOR LCD PHILIPS OPS LED 23,8	180
M000623307	Gardini Roberta	PC PORT.DELL VOSTRO 3568 WIN.10 PRO	454
M000623308	Sig.ri Rossi Mario. Patrizia Castellucci, e Paolo Rossi	NOTEBOOK LENOVO	231
M000623309	Dott. Cucchetti Alessandro	PC PRODESK 600	500
M000623310	Dott. Cucchetti Alessandro	MONITOR PER PC AOC E2250S	100
M000623311	PAOLO ROSSI	NOTEBOOK VOSTRO 3568 4V770 WIN 10	638
M000623312	PAOLO ROSSI	NOTEBOOK A517-51GP-27JO WIN 10	1.076
M000625109	C.R.I. SEZIONE DI CATTOLICA-MORCIANO	INCUBATRICE IBRIDA NEONATALE	20.000
M000625116	A.S.D. RICCIONE CHAPETER ITALY	MONITOR MULTIPARAMETRICO ELANCE 5	3.050
M000625117	A.S.D. RICCIONE CHAPETER ITALY	VIDEOLARINGOSCOPIO PORTATILE	2.684
M000625296	Associazione Centro per i diritti del malato - Natale Bolognesi di Savignano sul rubicone	VIDEOPROIETT.ACER X 1383WH	433
M000625300	Associazione Centro per i diritti del malato - Natale Bolognesi di Savignano sul rubicone	PC HP255 A6 9220/2,5 WIN 10 PRO 64	531
M000627006	PRAESIDIA Bologna - Det.3413/5.12.2017	REFRIGERAZIONE DEL CUOIO CAPELLUTO	1.172
M000627011	Associazione Volontari e Amici dello IOR	DIVANO	397
M000627020	Associazione Lughese Pro-Chirurgia	ARMADIO	305
M000627021	Associazione Lughese Pro-Chirurgia	ARMADIO	305
M000627023	Associazione Lughese Pro-Chirurgia	CARRELLO	610
M000627114	Societa' C.L.T. Cooperativa Lavoratori Trasporto Ravenna	AMBULANZA	70.455
M000627116	Ass.ne Gruppo Solidarietà Teresa	BARELLA	480
M000627118	Societa' C.L.T. Cooperativa Lavoratori Trasporto Ravenna	SUPPORTO BARELLA	3.416
M000627119	Societa' C.L.T. Cooperativa Lavoratori Trasporto Ravenna	BARELLA	7.930
M000627120	Societa' C.L.T. Cooperativa Lavoratori Trasporto Ravenna	BARELLA	1.403
M000627121	Societa' C.L.T. Cooperativa Lavoratori Trasporto Ravenna	BARELLA	1.220
M000627122	Societa' C.L.T. Cooperativa Lavoratori Trasporto Ravenna	SEDIA TRASPORTO	1.098
M000627123	Societa' C.L.T. Cooperativa Lavoratori Trasporto Ravenna	ASPIRATORE MEDICO CHIRURGICO	1.098
M000627124	Societa' C.L.T. Cooperativa Lavoratori Trasporto Ravenna	MONITOR	29.280
M000627126	Associazione di Promozione Sociale l'Olmo Masiera	ECOTOMOGRFO	6.039
M000627127	AMBU srl Agrate Brianza - sconto merce	VIDEOPROIETT.ACER X 1383WH	1.952
M000627130	Associazione Lughese Pro-Chirurgia	DIVANO ATTESA	533
M000627131	Associazione Lughese Pro-Chirurgia	DIVANO ATTESA	533
M000627132	Associazione Lughese Pro-Chirurgia	DIVANO ATTESA	356
M000627133	Associazione Lughese Pro-Chirurgia	DIVANO ATTESA	356
M000627134	Associazione Lughese Pro-Chirurgia	MOBILE BASE	439
M000627135	Associazione Lughese Pro-Chirurgia	ARMADIO	523
M000627136	Associazione Lughese Pro-Chirurgia	SCRIVANIA	268

M000627137	Armari Teresa	LETTINO VISITA	2.000
M000627138	Ferraioli Francesco	BILANCIA PESA NEONATI	329
M000627139	Associazione Il Mosaico-Amici Dei Bambini Malati	BARELLA	1.925
M000627144	A.I.L.	PERSONAL COMPUTER PORTATILE	550
M000627146	Rotary Club - Faenza	PANNELLO IN CERAMICA	2.000
M000627153	Mantovani Giovanna	VIDEOPROIETTORE	500
M000627155	Liverani Rossella	PERSONAL COMPUTER	525
M000627156	COSISTRA	SISTEMA ELETTROMECCANICO PER TERAPIA FISICA	1.403
M000627157	COSISTRA	PULSOSSIMETRO	71
M000627158	Associazione Volontari e Amici dello IOR	TELEVISORE	299
M000627159	Associazione Volontari e Amici dello IOR	TELEVISORE	299
M000627426	Associazione Volontari e Amici dello IOR - Via Andrea costa 28 - Forlì	STAMPA CON COLOMBA	700
M000627427	Associazione Volontari e Amici dello IOR - Via Andrea costa 28 - Forlì	STAMPA CON COLOMBA	700
M000627428	Associazione Volontari e Amici dello IOR - Via Andrea costa 28 - Forlì	STAMPA CON LA CUPOLA E I PAPI	700
M000627429	Associazione Volontari e Amici dello IOR - Via Andrea costa 28 - Forlì	STAMPA CON LA CUPOLA E I PAPI	700
M000627430	Associazione Volontari e Amici dello IOR - Via Andrea costa 28 - Forlì	STAMPA CON COLOSSEO	700
M000627431	Associazione Volontari e Amici dello IOR - Via Andrea costa 28 - Forlì	STAMPA CON COLOSSEO	700
M000627432	Associazione Volontari e Amici dello IOR - Via Andrea costa 28 - Forlì	STAMPA CON SCRITTA PIETRO E PAOLO	700
M000627433	Associazione Volontari e Amici dello IOR - Via Andrea costa 28 - Forlì	STAMPA CON SCRITTA PIETRO E PAOLO	700
M000627434	Associazione Volontari e Amici dello IOR - Via Andrea costa 28 - Forlì	STAMPA CON GESU' E GLI APOSTOLI	700
M000627435	Associazione Volontari e Amici dello IOR - Via Andrea costa 28 - Forlì	STAMPA CON GESU' E GLI APOSTOLI	700
M000628665	Associazione "NUOVI SGUARDI"	NOTEBOOK ACER ASPIRE 15,5 POLLICI	599
M000630320	Associazione "Girandola Onlus" - Via Vezia, 23 - 47922 Rimini	URETERO RENOSCOPIO PEDIATRICO	8.368
M000630449	Associazione Santarcangiolese "Paolo Onofri Onlus" Via Andrea Costa 69 47822 Santarcangelo di Romagna	DONAZIONE DI SPIROMETRO	6.000
M000630450	Associazione Santarcangiolese "Paolo Onofri Onlus" Via Andrea Costa 69 47822 Santarcangelo di Romagna	PC	1.156
M000630451	Associazione Santarcangiolese "Paolo Onofri Onlus" Via Andrea Costa 69 47822 Santarcangelo di Romagna	STAMPANTE PC A COLORI	286
M000630452	Associazione Rimini solidale Onlus	ECOGRAFO PORTATILE	13.420
M000630453	Associazione Rimini solidale Onlus	CARRELLO ELETTRIFICATO	2.654
M000630454	Associazione Rimini solidale Onlus	SONDA ECOGRAFICA	6.710
M000630466	Associazione "IL PUNTO ROSA"	GENERATORE AEX COMBO	37.454
M000630467	Associazione Volontari ed amici dell'Istituto Oncologico Romagnolo I.O.R. Via Andrea Costa, 28 - 47122 Forlì	ECOTOMOGRFO	42.090
M000630468	Associazione Volontari ed amici dell'Istituto Oncologico Romagnolo I.O.R. Via Andrea Costa, 28 - 47122 Forlì	SONDA CONVEX	7.320
M000630469	Associazione Volontari ed amici dell'Istituto Oncologico Romagnolo I.O.R. Via Andrea Costa, 28 - 47122 Forlì	SONDA LINEARE	6.100
M000630470	Associazione Volontari ed amici dell'Istituto Oncologico Romagnolo I.O.R. Via Andrea Costa, 28 - 47122 Forlì	STAMPANTE	1.220

M000630473	Associazione LEGA ITALIANA per la lotta contro i tumori sezione provinciale di Rimini	CARRELLO ELETTRIFICATO INV 630473	3.623
M000630474	Associazione LEGA ITALIANA per la lotta contro i tumori sezione provinciale di Rimini	MONITOR BIOIMMAGINI INV 630474	4.445
M000630475	Associazione LEGA ITALIANA per la lotta contro i tumori sezione provinciale di Rimini	VIDEOPROCESSORE VISERA ELITE II OLYMPUS	21.594
M000630476	Associazione LEGA ITALIANA per la lotta contro i tumori sezione provinciale di Rimini	VIDEOREGISTRATORE INV 630476	2.500
M000630477	Associazione LEGA ITALIANA per la lotta contro i tumori sezione provinciale di Rimini	TELECAMERA INV 630477	10.602
M000630478	Associazione LEGA ITALIANA per la lotta contro i tumori sezione provinciale di Rimini	VIDEOLARINGOSCOPIO INV 630478	17.184
M000631396	SCONTO MERCE – DITTA IREDEER	DEFIBRILLATORE	878
M000631520	Rosa Agnoletti Via Ibola 9 Modigliana 335/5416190	CARROZZINA WAY600	250
M000631521	Rosa Agnoletti	CARROZZINA WAY600	250
M000631761	Benazzi Davide	CARROZZINA	300
M000631762	Benazzi Davide	CARROZZINA	300
M000631763	Benazzi Davide	CARROZZINA	300
M000631764	Associazione Volontari e Amici dello IOR	POLTRONA	212
M000631765	Associazione Volontari e Amici dello IOR	POLTRONA	212
M000631766	Associazione Volontari e Amici dello IOR	SONDA ECOGRAFICA	2.928
M000631767	Associazione Volontari e Amici dello IOR	ECOTOMOGRFO	3.111
M000631768	Associazione Donne Protette	SONDA ECOGRAFICA	6.497
M000631769	Montevecchi Mauro	ASPIRATORE MEDICO CHIRURGICO	614
M000631774	Calabrese Concetta	POLTRONA RELAX	366
M000632087	Corri Forrest a.s.d. 2010 Via Saffi, 14 - 47010 Castrocaro Terme e Tera del sole (FC)	RISCALDATORE RADIANTE PER NEONATI	6.100
M000632113	AVIS DI FORLI'	FRIGORIFERO THERMOBAGS	250
M000632130	AVIS DI FORLI' Via Giacomo della torre7 forli	ELETTROCARDIOGRFO	2.512
M000632253	Associazione Medico Chirurgica Riccionese "Dr. Francesco Gnazzi"- Via Formia, 48 - 47838 RICCIONE	ADATTATORE BIOPSIA PER SONDA HITACHI	1.745
M000632265	A.M.R.E.R. ASSOCIAZIONE MALATI REUMATICI EMILIA-ROMAGNA - Via Cà Selvatyica, 10/B - 40123 Bologna -	ECOGRAFO ARTICOLARE	10.614
M000632266	A.M.R.E.R. ASSOCIAZIONE MALATI REUMATICI EMILIA-ROMAGNA - Via Cà Selvatyica, 10/B - 40123 Bologna -	SONDA SL3116	3.904
M000632267	A.M.R.E.R. ASSOCIAZIONE MALATI REUMATICI EMILIA-ROMAGNA - Via Cà Selvatyica, 10/B - 40123 Bologna -	SONDA LA435	3.416
M000632268	A.M.R.E.R. ASSOCIAZIONE MALATI REUMATICI EMILIA-ROMAGNA - Via Cà Selvatyica, 10/B - 40123 Bologna -	STAMPANTE LASER JET PROM252DW	366
M000632406	Fabio Marinaccio	TV PHILIPS 6100 55'	600
M000632407	Nucleo di volontario e Protezione Civile dellaSezione A.N.F.I. di Rimini via A. Grassi, 10 47922 Rimini	PLAY STATION 4	299
M000632408	Nucleo di volontario e Protezione Civile dellaSezione A.N.F.I. di Rimini via A. Grassi, 10 47922 Rimini	PLAY STATION 4	299
M000632409	Nucleo di volontario e Protezione Civile dellaSezione A.N.F.I. di Rimini via A. Grassi, 10 47922 Rimini	TELEVISORE 32' LED	240
M000632410	Nucleo di volontario e Protezione Civile dellaSezione A.N.F.I. di Rimini via A. Grassi, 10 47922 Rimini	TELEVISORE 32' LED	240
M000632439	Sig.ra Alberta Marzi Bardeggia	SERIGRAFIA DI GUERRINO BARDEGGIA	150
M000632600	Fognani PierVittorio	PANNELLO IN TERRACOTTA	5.000
M000632601	Dott Maria Caterina Staccioli	QUADRO DELL'ARTISTA MASSIMO FERRARI	1.500
M000632763	Sig.ra Alberta Marzi Bardeggia	SERIGRAFIA DI GUERRINO BARDEGGIA	250
M000632845	Associazione "NUOVI SGUARDI"	CALCIO BALILLA MOD F.20 BLU	319

M000632900	COMITATO LOCALE C.R.I. RICCIONE	CARRELLO BROSELOW	1.818
M000632937	SCONTO MERCE	CARRELLO COD 1003.48A0	2.740
M000633131	Maraldi Adriano	DIPINTO "VOLO DEL GABBIANO SUL MARE"	4.500
M000633132	Associazione Naturalistica no-profit per la salute delle tartarughe - Tarta club italia	FRIGORIFERO FKV 3640	1.054
M000633170	Bergamaschi Claudia - Via Placucci 47121 Forlì -	TV PHILIPS MOD 4022	200
M000633171	Elma Rossi Via G. Carducci, 24 - 47015 Modigliana (FC)	TV SAMSUNG UE40MU6400	599
M000633172	Iemolini Marco	TV UNITED 22'	150
M000633173	DR ENRICO VALLETTA DIRETTORE PEDIATRIA FORLÌ'	BILANCIA WUNDER MOD. R150	435
M000633174	DR ENRICO VALLETTA DIRETTORE PEDIATRIA FORLÌ'	BILANCIA WUNDER MOD 960	335
M000633175	ASSOCIAZIONE DI QUARTIERE VECCHIAZZANO MASSA LADINO FORLÌ'	MANICHINO NEONATO ANNE	1.971
M000633176	Corri Forrest a.s.d. 2010 Via Saffi, 14 - 47010 Castrocaro Terme e Tera del sole (FC)	POLTRONCINA IN ECOPELLE MOBILCOOP	320
M000633177	Corri Forrest a.s.d. 2010 Via Saffi, 14 - 47010 Castrocaro Terme e Tera del sole (FC)	POLTRONCINA IN ECOPELLE MOBILCOOP	320
M000633178	Corri Forrest a.s.d. 2010 Via Saffi, 14 - 47010 Castrocaro Terme e Tera del sole (FC)	POLTRONCINA IN ECOPELLE MOBILCOOP	320
M000633179	Corri Forrest a.s.d. 2010 Via Saffi, 14 - 47010 Castrocaro Terme e Tera del sole (FC) -	POLTRONCINA IN ECOPELLE MOBILCOOP	320
M000633180	Corri Forrest a.s.d. 2010 Via Saffi, 14 - 47010 Castrocaro Terme e Tera del sole (FC)	POLTRONCINA IN ECOPELLE MOBILCOOP	320
M000633181	Corri Forrest a.s.d. 2010 Via Saffi, 14 - 47010 Castrocaro Terme e Tera del sole (FC)	POLTRONCINA IN ECOPELLE MOBILCOOP	320
M000633182	Corri Forrest a.s.d. 2010 Via Saffi, 14 - 47010 Castrocaro Terme e Tera del sole (FC)	POLTRONCINA IN ECOPELLE MOBILCOOP	320
M000633183	Corri Forrest a.s.d. 2010 Via Saffi, 14 - 47010 Castrocaro Terme e Tera del sole (FC)	POLTRONCINA IN ECOPELLE MOBILCOOP	320
M000633184	Corri Forrest a.s.d. 2010 Via Saffi, 14 - 47010 Castrocaro Terme e Tera del sole (FC)	POLTRONCINA DREAM NEW	244
M000633185	Corri Forrest a.s.d. 2010 Via Saffi, 14 - 47010 Castrocaro Terme e Tera del sole (FC)	POLTRONCINA DREAM NEW	244
M000633186	Corri Forrest a.s.d. 2010 Via Saffi, 14 - 47010 Castrocaro Terme e Tera del sole (FC)	POLTRONCINA DREAM NEW	244
M000633187	Corri Forrest a.s.d. 2010 Via Saffi, 14 - 47010 Castrocaro Terme e Tera del sole (FC)	POLTRONCINA DREAM NEW	244
M000633207	Unieuro SPA Via Schiapparelli, 31	TV HITACHI 43'	599
M000633208	Unieuro SPA Via Schiapparelli, 31	TV HITACHI 43'	599
M000633209	Antonietta Farolfi	CARROZZINA CON TAVOLO VERMEIREN	388
M000633210	Antonietta Farolfi	CARROZZINA CON TAVOLO VERMEIREN	387
M000633211	Sig.ri Rossi Mario. Patrizia Castellucci, e Paolo Rossi	TV SAMSUNG LED 65 POLLICI UHD	1.239
M000633212	Francesco Battista	CARRELLO PER MEDICAZIONE LINKAR MOD	1.300
M000633223	Carla Bandini	TAVOLO CAMERA DEGENZA	218
M000633224	Carla Bandini	TAVOLO CAMERA DEGENZA	218
M000633225	Carla Bandini	CARRELLI SERVITORI	378
M000633226	Carla Bandini	CARRELLI SERVITORI	378
M000633227	Carla Bandini	CARRELLI SERVITORI	378
M000633228	Carla Bandini	CARRELLI SERVITORI	378
M000633229	Carla Bandini	TAVOLI CON RUOTE	214
M000633230	Carla Bandini	TAVOLI CON RUOTE	214
M000633231	Carla Bandini	TAVOLI CON RUOTE	214
M000633232	Carla Bandini	TAVOLI CON RUOTE	214
M000633340	ASSOCIAZIONE DI PROMOZIONE SOCIALE ALIVE Corso Mazzini, 37 47121 Forlì -	VETROFANIA MQ9	1.318
M000633341	ASSOCIAZIONE DI PROMOZIONE SOCIALE ALIVE Corso Mazzini, 37 47121 Forlì -	PANNELLO 115 X 115 CM	242

M000633342	ASSOCIAZIONE DI PROMOZIONE SOCIALE ALIVE Corso Mazzini, 37 47121 Forlì -	PANNELLO 115 X 115 CM	242
M000633343	ASSOCIAZIONE DI PROMOZIONE SOCIALE ALIVE Corso Mazzini, 37 47121 Forlì -	PANNELLO 115 X 115 CM	242
M000633344	ASSOCIAZIONE DI PROMOZIONE SOCIALE ALIVE Corso Mazzini, 37 47121 Forlì -	PANNELLO 115 X 115 CM	242
M000633345	ASSOCIAZIONE DI PROMOZIONE SOCIALE ALIVE Corso Mazzini, 37 47121 Forlì -	PANNELLO 115 X 115 CM	242
M000633346	ASSOCIAZIONE DI PROMOZIONE SOCIALE ALIVE Corso Mazzini, 37 47121 Forlì -	PANNELLO 115 X 115 CM	242
M000633347	ASSOCIAZIONE DI PROMOZIONE SOCIALE ALIVE Corso Mazzini, 37 47121 Forlì	PANNELLO 115 X 115 CM	242
M000633348	ASSOCIAZIONE DI PROMOZIONE SOCIALE ALIVE Corso Mazzini, 37 47121 Forlì -	PANNELLO 115 X 115 CM	242
M000633349	ASSOCIAZIONE DI PROMOZIONE SOCIALE ALIVE Corso Mazzini, 37 47121 Forlì -	PANNELLO 115 X 115 CM	242
M000633350	ASSOCIAZIONE DI PROMOZIONE SOCIALE ALIVE Corso Mazzini, 37 47121 Forlì -	PANNELLO 115 X 175 CM	242
M000633351	ASSOCIAZIONE DI PROMOZIONE SOCIALE ALIVE Corso Mazzini, 37 47121 Forlì -	PANNELLO 115 X 175 CM	242
M000633352	ASSOCIAZIONE DI PROMOZIONE SOCIALE ALIVE Corso Mazzini, 37 47121 Forlì -	PANNELLO 115 X 175 CM	242
M000633353	ASSOCIAZIONE DI PROMOZIONE SOCIALE ALIVE Corso Mazzini, 37 47121 Forlì -	PANNELLO 115 X 175 CM	242
M000633372	PROF ERCOLANI UO CHIRURGIA GENERALE FO	TV LG 28 MT49S	220
M000633373	PROF ERCOLANI UO CHIRURGIA GENERALE FO	TV LG 28 MT49S	220
M000633374	PROF ERCOLANI UO CHIRURGIA GENERALE FO	TV LG 28 MT49S	220
M000633375	PROF ERCOLANI UO CHIRURGIA GENERALE FO	TV LG 28 MT49S	220
M000633376	PROF ERCOLANI UO CHIRURGIA GENERALE FO	TV LG 28 MT49S	220
M000633377	PROF GIORGIO ERCOLANI PRIMARIO U.O. CHIRURGIA	TV LG 28 MT49S	220
M000633378	DITTA UNIEURO Giancarlo Nicosanti Via G. Schiapparelli n. 31 47122 Forlì	TV LG 28 MT49S	193
M000633379	DITTA UNIEURO Giancarlo Nicosanti Via G. Schiapparelli n. 31 47122 Forlì	TV LG 28 MT49S	193
M000633380	DITTA UNIEURO Giancarlo Nicosanti Via G. Schiapparelli n. 31 47122 Forlì	TV LG 28 MT49S	193
M000633381	DITTA UNIEURO Giancarlo Nicosanti Via G. Schiapparelli n. 31 47122 Forlì	TV LG 28 MT49S	193
M000633382	DITTA UNIEURO Giancarlo Nicosanti Via G. Schiapparelli n. 31 47122 Forlì	TV LG 28 MT49S	193
M000633383	Mariani Ada Via Bassetta	TV TELEFUNKEN	200
M000633384	Mariani Ada Via Bassetta	TV TELEFUNKEN	200
M000633385	CHIARUCCI SANDRO Via Rubboli, 8 FO	TV TELEFUNKEN	200
M000633386	CHIARUCCI SANDRO Via Rubboli, 8 FO	TV TELEFUNKEN	200
M000633800	Rocchi Lorenza	POLTRONA RELAX	361
M000633801	Rocchi Lorenza	POLTRONA RELAX	361
M000633817	Lista Civica Del Comune Di Faenza INSIEME PER CAMBIARE	MOBILE LIBRERIA	281
M000633818	Casadei Nicoletta e Rita	LIBRERIA	500
M000633819	Urbini Corrado	TENDA DA SOLE	1.100
M000633820	Bcc Credito Cooperativo	LETTINO DA VISITA	609
M000633821	Bcc Credito Cooperativo	LETTINO DA VISITA	609
M000633822	Ciani Loriana	TELEVISORE	399
M000633823	Associazione Donatori Volontari Sangue Ravenna "Advs"	CLASSIFICATORE	536
M000633824	DelVillano Anna	TELEVISORE	353
M000633825	DelVillano Anna	TELEVISORE	353
M000633826	DelVillano Anna	TELEVISORE	353
M000633827	DelVillano Anna	TELEVISORE	353
M000633828	DelVillano Anna	TELEVISORE	353

M000633829	DelVillano Anna	TELEVISORE	353
M000633830	DelVillano Anna	TELEVISORE	353
M000633832	Piaia Rosa Giovanna	TELEVISORE	125
M000633833	Piaia Rosa Giovanna	TELEVISORE	125
M000633834	Piaia Rosa Giovanna	TELEVISORE	125
M000633835	Piaia Rosa Giovanna	TELEVISORE	125
M000633836	Piaia Rosa Giovanna	TELEVISORE	125
M000633837	Piaia Rosa Giovanna	TELEVISORE	125
M000633838	Piaia Rosa Giovanna	TELEVISORE	125
M000633839	Piaia Rosa Giovanna	TELEVISORE	125
M000633853	Mignai Rosella	CARROZZINA PIEGHEVOLE	220
M000633854	Associazione Volontari e Amici dello IOR	SCRIVANIA	488
M000633855	Associazione Volontari e Amici dello IOR	ARMADIATURA ATTREZZATA	4.987
M000633856	Associazione ANGSA	TABLET	249
M000633857	Associazione ANGSA	TABLET	249
M000633858	Associazione ANGSA	TABLET	249
M000633859	Associazione ANGSA	TABLET	249
M000633860	Associazione ANGSA	TABLET	249
M000633861	Maltoni Maria Carmen	BANCONE RECEPTION	749
M000633862	Maltoni Maria Carmen	SEDIA SU BARRA	299
M000634381	Associazione Chi Burdel di Tratur dal Besci ai Tratur Via Primo Targhini Cesena	LAVATRICE CANDY CSS 128T3-01	350
M000634422	Sig Mario Casali	DIPINTO RAPPRESENTANTE MARTIN PESCA	120
M000634423	Sig Mario Casali	DIPINTO RAPPRESENTANTE MARTIN PESCA	120
M000634424	Associazione Lega Italiana Fibrosi Cistica -Romagna onlus di Cesena	TELEVISORE 27,5" MARCA SAMSUNG	168
M000634425	Associazione Lega Italiana Fibrosi Cistica -Romagna onlus di Cesena	TELEVISORE 27,5" MARCA SAMSUNG	168
M000634426	Associazione Lega Italiana Fibrosi Cistica -Romagna onlus di Cesena	CYCLETTE MARCA GET FIT	179
M000634427	Associazione Lega Italiana Fibrosi Cistica -Romagna onlus di Cesena	TELEVISORE 32" MARCA UNITED	186
M000634428	Associazione Lega Italiana Fibrosi Cistica -Romagna onlus di Cesena	TELEVISORE 32" MARCA UNITED	186
M000634429	Associazione Lega Italiana Fibrosi Cistica -Romagna onlus di Cesena	ARMADIO METALLICO DIM. 100X45X200H	238
M000634457	Marica Pieri in rappresentanza di pazienti e familiari della nefrologia di cesena Via Pandolfa 4 47100 Forlì	ECOGRAFO PORTATILE MOD MYLAB GAMMA	12.542
M000634458	Marica Pieri in rappresentanza di pazienti e familiari della nefrologia di cesena Via Pandolfa 4 47100 Forlì	SONDA ECOGRAFICA	1.488
M000634465	Lega italiana fibrosi cistica - Romagna Onlus di Cesena Via Serraglio n. 18	SPIROMETRO MICRO LAB 3500	1.889
M000634467	Lega italiana fibrosi cistica - Romagna Onlus di Cesena Via Serraglio n. 18	UMIDIFICATORE	4.453
M000634469	ASSOCIAZIONI VOLONTARI E AMICI DELL'ISTITUTO ONCOLOGICO ROMAGNOLO IOR via Andrea Costa 28 forlì	ECOTOMOGRFO PORTATILE	20.000
M000634470	ASSOCIAZIONI VOLONTARI E AMICI DELL'ISTITUTO ONCOLOGICO ROMAGNOLO IOR via Andrea Costa 28 forlì	SONDA ECOGRAFICA	2.500
M000634471	ASSOCIAZIONI VOLONTARI E AMICI DELL'ISTITUTO ONCOLOGICO ROMAGNOLO IOR via Andrea Costa 28 forlì -	SONDA ECOGRAFICA	2.500
M000634492	Associazione "Crescere a Piccoli Passi ODV cesena Via San Giorgio	DONAZIONE BILANCIA PESA NEONATI	598

M000635520	Associazione Santarcangiolese "Paolo Onofri Onlus" Via Andrea Costa 69 47822 Santarcangelo di Romagna -	MONITOR	244
M000635522	ASSOCIAZIONE 27 AEROBATICS DI FANOQ	SISTEMA K-LASER CUBE3	13.500
M000635526	ASSOCIAZIONE ADOCN CRISALIDE DI RIMINI Via XX Settembre n. 16 47923 Rimini	MAMMOTOME	53.280
M000635527	ASSOCIAZIONE ADOCN CRISALIDE DI RIMINI Via XX Settembre n. 16 47923 Rimini	PC	1.500
M000635528	ASSOCIAZIONE ADOCN CRISALIDE DI RIMINI Via XX Settembre n. 16 47923 Rimini	MONITOR	5.000
M000635529	Associazione ASD Riccione Chapter Via del Progresso 21 47838 Riccione 348/7137007	MONITOR MULTIPARAMETRICO ELANCE 5	3.050
M000635532	Compagnia teatrale "Quei dal Funtanele" - RICCIONE	ECOGRAFO MOD MYLAB GAMMA	8.000
M000635533	Compagnia teatrale "Quei dal Funtanele" - RICCIONE	SONDA	2.000
M000635564	Associazione Volontari e Amici dello IOR - Via Andrea costa 28 - Forlì	DISPOSITIVO VIVO 500S PROJECTION	6.704
M000635656	BANCA DI CREDITO COOPERATIVO DI GRADARA - Viale Mancini, 21 - 61012 GRADARA	DONAZIONE ENDOSCOPIO COD 24511AA	11.255
M000635674	BIPER BANCA S.PA MODENA Via San Carlo 8/20 Modena	ECOCARDIOGRAFO PHILIPS MOD AFFINITI	38.290
M000635675	BIPER BANCA S.PA MODENA Via San Carlo 8/20 Modena	SONDA ECOGRAFICA S4-2	6.100
M000635676	BIPER BANCA S.PA MODENA Via San Carlo 8/20 Modena	STAMPANTE B/N	610
M000635826	SOSTITUZIONE IN GARANZIA	LAPAROSCOPIO	1.273
M000636013	AVIS DI FORLI' Via Giacomo della torre 7 forlì.	SCANNER VENOSO EASYVEIN	4.203
M000636019	LIONS CLUB FORLI' HOST via Fortis n. 11 47121 FC	OTTOTIPO LUMINOSO LED ESV1200	500
M000636030	LIONS CLUB FORLIVERI Via Gramsci n. 55 forlì	AUTOREFRATTOMETRO	5.800
M000636031	LIONS CLUB FORLIVERI Via Gramsci n. 55 forlì	STAMPANTE	200
M000636178	DITTA NUOVA MEA di Dovadola via G. Pascoli 4 47013 Dovadola	MONITOR SVM-7500	2.900
M000636408	FONDAZIONE FRUTTADORO-OROGEL Via della Cooperazione n. 170 47522 Cesena (FC)	SISTEMA LOKOMAT NANOS	177.200
M000636413	DITTA MARTINI S.P.A. Via Emilia 2416 - 47020 Budrio di Longiano FC -	BIOIMPEDEZIOMETRO	8.296
M000636437	OLYMPUS Segrate Milano Det.2016/4.7.2018	URETERORENOSCOPIO	3.904
M000636439	OLYMPUS Segrate Milano Det.2016/4.7.2018	URETERORENOSCOPIO	3.904
M000636447	OLYMPUS Segrate Milano Det.2016/4.7.2018	NEFROSCOPIO PERCUTANEO	10.000
M000636610	Det.3264/18.10.2018 privato	PC ASUS N580VN-DM019T	976
M000638398	FALEGNAMERIA LIPPOLI - Viale XXIII Settembre, 86/b - 47921 RIMINI	CASSETTA IN LEGNO STILE MARINO	500
M000638441	Maria Maddalena Mattei Gentili - Via Roma, 43 - 47921 RIMINI	TV LOGITECH LG75UJ675 75'	2.018
M000638480	IRST DI MELDOLA	ECOTOMOGRFO PORTATILE	50.000
M000638481	IRST DI MELDOLA	SONDA ECOGRAFICA	8.560
M000639413	Associazione Rotaract Club Ravenna	APPARECCHIO PER ELETTROTHERAPIA	246
M000639430	Associazione Volontari e Amici dello IOR	VIDEOPROCESSORE	18.239
M000639431	Associazione Volontari e Amici dello IOR	FONTE LUMINOSA PER ENDOSCOPIA	11.895
M000639432	Associazione Volontari e Amici dello IOR	MONITOR TELEVISIVO PER BIOIMMAGINI	12.688
M000639433	Associazione Volontari e Amici dello IOR	MONITOR TELEVISIVO PER BIOIMMAGINI	17.446
M000639434	Associazione Volontari e Amici dello IOR	MONITOR TELEVISIVO PER BIOIMMAGINI	5.273
M000639435	Associazione Volontari e Amici dello IOR	INSUFFLATORE DI GAS	9.481
M000639436	Associazione Volontari e Amici dello IOR	CARRELLO SERVITORE PER ENDOSCOPI	4.270
M000639437	Associazione Volontari e Amici dello IOR	VIDEOREGISTRATORE PER BIOIMMAGINI	10.361
M000639438	Associazione Volontari e Amici dello IOR	FONTE LUMINOSA PER ENDOSCOPIA	11.499
M000639439	Associazione Volontari e Amici dello IOR	VIDEOPROCESSORE	34.191

M000639440	Associazione Volontari e Amici dello IOR	OTTICA (LAPAROSCOPIO)	5.313
M000639441	Associazione Volontari e Amici dello IOR	OTTICA (LAPAROSCOPIO)	5.313
M000639442	Associazione Volontari e Amici dello IOR	OTTICA (LAPAROSCOPIO)	5.313
M000639443	Associazione Volontari e Amici dello IOR	UNITA' PRERISCALDAMENTO GAS	1.909
M000639468	Rotary Club di Faenza	LETTO O POLTRONA A BILANCIA PER DIALISI	1.159
M000639475	Associazione Donne Protette	SONDA ECOGRAFICA	6.500
M000639479	Associazione Il Mosaico-Amici Dei Bambini Malati	MASTOSUTTORE	1.745
M000639667	Ristorante "LA CAVEJA" di Marina di Ravenna	TELEVISORE LED A COLORI	150
M000639790	DITTA NUOVA COMEGA SRL	POLTRONA RELAX MINNIE	519
M000639791	DITTA NUOVA COMEGA SRL	POLTRONA RELAX MINNIE	519
M000639792	DITTA NUOVA COMEGA SRL	IMPIANTO HI-FI MICRO	169
M000639908	Ditta Sintesi Infomedica srl di Milano	MISURATORE DEL FENO	5.124
M000639992	DR. CORRADO ARDUINI DIRETTORE U.O.	TV SAMSUNG 32"	300
M000640560	DITTA MARTINI S.P.A. Via Emilia 2416 - 47020 Budrio di Longiano FC -	TELEVISORE COMVISION20	854
M000640561	DITTA MARTINI S.P.A. Via Emilia 2416 - 47020 Budrio di Longiano FC -	TELEVISORE COMVISION20	854
M000640562	DITTA MARTINI S.P.A. Via Emilia 2416 - 47020 Budrio di Longiano FC -	TELEVISORE COMVISION20	854
M000640563	DITTA MARTINI S.P.A. Via Emilia 2416 - 47020 Budrio di Longiano FC -	TELEVISORE COMVISION20	854
M000640564	DITTA MARTINI S.P.A. Via Emilia 2416 - 47020 Budrio di Longiano FC -	TELEVISORE COMVISION20	854
M000640565	DITTA MARTINI S.P.A. Via Emilia 2416 - 47020 Budrio di Longiano FC -	TELEVISORE COMVISION20	854
M000640566	DITTA MARTINI S.P.A. Via Emilia 2416 - 47020 Budrio di Longiano FC -	TELEVISORE COMVISION20	854
M000640567	DITTA MARTINI S.P.A. Via Emilia 2416 - 47020 Budrio di Longiano FC -	TELEVISORE COMVISION20	854
M000640568	DITTA MARTINI S.P.A. Via Emilia 2416 - 47020 Budrio di Longiano FC -	TELEVISORE COMVISION20	854
M000640569	DITTA MARTINI S.P.A. Via Emilia 2416 - 47020 Budrio di Longiano FC -	TELEVISORE COMVISION20	854
M000640570	DITTA MARTINI S.P.A. Via Emilia 2416 - 47020 Budrio di Longiano FC -	TELEVISORE COMVISION20	854
M000640571	DITTA MARTINI S.P.A. Via Emilia 2416 - 47020 Budrio di Longiano FC -	TELEVISORE COMVISION20	854
M000640572	DITTA MARTINI S.P.A. Via Emilia 2416 - 47020 Budrio di Longiano FC -	TELEVISORE COMVISION20	854
M000640573	DITTA MARTINI S.P.A. Via Emilia 2416 - 47020 Budrio di Longiano FC -	TELEVISORE COMVISION20	854
M000640574	DITTA MARTINI S.P.A. Via Emilia 2416 - 47020 Budrio di Longiano FC -	TELEVISORE COMVISION20	854
M000640575	DITTA MARTINI S.P.A. Via Emilia 2416 - 47020 Budrio di Longiano FC -	TELEVISORE COMVISION20	854
M000640576	DITTA MARTINI S.P.A. Via Emilia 2416 - 47020 Budrio di Longiano FC -	TELEVISORE COMVISION20	854
M000640577	DITTA MARTINI S.P.A. Via Emilia 2416 - 47020 Budrio di Longiano FC -	TELEVISORE COMVISION20	854
M000640578	DITTA MARTINI S.P.A. Via Emilia 2416 - 47020 Budrio di Longiano FC -	TELEVISORE COMVISION20	854
M000640579	DITTA MARTINI S.P.A. Via Emilia 2416 - 47020 Budrio di Longiano FC -	TELEVISORE COMVISION20	854
M000640580	DITTA MARTINI S.P.A. Via Emilia 2416 - 47020 Budrio di Longiano FC -	TELEVISORE COMVISION20	854
M000640581	DITTA MARTINI S.P.A. Via Emilia 2416 - 47020 Budrio di Longiano FC -	TELEVISORE COMVISION20	854
M000640582	DITTA MARTINI S.P.A. Via Emilia 2416 - 47020 Budrio di Longiano FC -	TELEVISORE COMVISION20	854

M000640583	DITTA MARTINI S.P.A. Via Emilia 2416 - 47020 Budrio di Longiano FC -	TELEVISORE COMVISION20	854
M000640584	DITTA MARTINI S.P.A. Via Emilia 2416 - 47020 Budrio di Longiano FC -	TELEVISORE COMVISION20	854
MSW0000069	Associazione Naturalistica no-profit per la salute delle tartarughe - Tarta club italia	LICENZE S.O. WINDOWS	1.171
MSW0000090	Associazione Naturalistica no-profit per la salute delle tartarughe - Tarta club italia	LIC. MICROSOFT OFFICE STANDARD	183
	TOTALE		1.148.686

PN02 – Fondo di dotazione

PN02 – SI	<p>Il fondo di dotazione ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente per € 20.143 dovute a:</p> <p>per € 20.000 donazione delle seguenti opere di elevato valore artistico:</p> <p>inventario n. M000632600 euro 5.000 "Pannello di terracotta di Pier Vittorio Fognani" DET. 3412 del 5.12.2017;</p> <p>inventario n. M000632601 euro 1.500 "Quadro dell'artista Massimo Ferrari" DET. 3464 del 5.11.2018;</p> <p>inventario n. M000627146 euro 2.000 "Pannello in ceramica Ente Ceramica Faenza" DET. 1014 del 9.5.2016;</p> <p>inventario n. M000633131 euro 4.500 "Dipinto volo del gabbiano sul mare " DET. 633 del 2.3.2018 n. 10 inventari per un totale euro 7.000 - M000627426/627427/627428/627429/627430/627431/627432/627433/627434/627435 "Stampe con cornice donate dall' Ass. volontari e amici Istituto Oncologico" DET. 872 del 27.3.2018.</p> <p>Per € 143 giroconto da riserve per arrotondamento</p>
------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Altre informazioni relative al patrimonio netto

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
PN03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	

12. Fondi per rischi e oneri

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	1.546.006	0	0	0	1.546.006
PBA010	FONDI PER RISCHI:	91.986.800	11.060.904	0	-15.437.410	87.610.294
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	23.759.513	2.551.585	0	-3.290.364	23.020.734
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	3.281.372	0	0	-689.310	2.592.062
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	8.944.744	0	0	-3.304.544	5.640.200
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	33.087.538	8.509.319	0	-4.322.089	37.274.768
PBA060	Altri fondi rischi:	22.913.633	0	0	-3.831.103	19.082.531
	Fondo rischi franchigie assicurative	22.913.633	0	0	-3.831.103	19.082.531
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:	0	0	0	0	0
PBA080	FSR indistinto da distribuire	0				0
PBA090	FSR vincolato da distribuire	0				0
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi	0				0
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0				0
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0				0
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca	0				0
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti	0				0
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	19.638.384	1.284.584	9.247.923	-15.065.266	15.105.625
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	483.284	51.614	0	-105.417	429.481
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	18.731.819	1.170.147	9.247.923	-14.827.297	14.322.592
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	121.056	0	0	-15.426	105.630
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	302.225	62.823	0	-117.126	247.922
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	50.891.869	16.347.934	0	-25.208.011	42.031.792
PBA210	Fondi integrativi pensione	0				0
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	10.442.467	3.561.135	0	-6.389.074	7.614.528
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA	10.815.776	2.312.241	0	-7.237.025	5.890.991
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	926.346	252.207	0	-1.046.545	132.007
PBA260	Altri fondi per oneri e spese:	28.707.281	10.222.351	0	-10.535.367	28.394.265
	Fondo interessi moratori	1.463.368	323.000	0	-323.125	1.463.243
	Fondo personale in quiescenza	7.574.249	0	0	-36.846	7.537.403
	Fondo indennità organi istituzionali	59.126	59.126	0	-59.126	59.126
	Fondo manutenzioni cicliche	8.297.741	6.708.752	0	-4.002.478	11.004.015
	Fondo spese legali	1.853.570	733.993	0	-654.419	1.933.144
	Fondo ALPI (L.189/2012)	4.233.620	766.002	0	-1.500.285	3.499.336
	Fondo per il sostegno della ricerca ed il miglioramento continuo	1.177.641	975.296	0	-978.457	1.174.479
	Fondo altri oneri	2.497.470	0	0	-1.497.470	1.000.000
	Fondo incentivi lavori pubblici (2% ex L. Merloni)	67.336	0	0	0	67.336
	Altri fondi per incentivi per funzioni tecniche art. 113 D.Lgs. 50/2016	0	415.800	0	0	415.800
	Fondo rinnovi contrattuali personale universitario		2.829	0	0	2.829
	Fondo comitato etico	0	237.553	0	0	237.553
	Fondo incentivazioni medici convenzionati	1.366.438	0	0	-1.366.438	0
	Fondo oneri Presidio Ospedaliero	43.637	0	0	-43.637	0
	Fondo versamenti obbligatori diritti veterinari	73.084	0	0	-73.084	0
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	164.063.058	28.693.422	9.247.923	-55.710.687	146.293.716

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

La Voce PBA260 Altri fondi per oneri e spese contiene l'accantonamento per rinnovi contrattuali Personale universitario per € 2.829.

Nella colonna Riclassifiche dell'esercizio alla Voce PBA170 sono stati indicati i contributi vincolati anni precedenti ricevuti dalla GSA.

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2018
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2016 e precedenti	Esercizio 2017	Esercizio 2018	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2018	51.614	B.1) Acquisti di beni				51.614
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale				
			costi amministrativi				
			godimento beni di terzi				
			immobilizz. materiali				
			immobilizz. immateriali				
	Totale			0			
	2017	51.780	B.1) Acquisti di beni				51.780
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale				
			costi amministrativi				
			godimento beni di terzi				
			immobilizz. materiali				
			immobilizz. immateriali				
	Totale			0	0		
	2016 e precedenti	783.364	B.1) Acquisti di beni	3.355	18.422	51.249	326.087
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	82.163	11.599	4.000	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	45.360	12.077	1.230	
			B.6) Costi del personale	13.441	13.292	8.235	
			costi amministrativi	7.188		6.958	
godimento beni di terzi					9.450		
immobilizz. materiali			13.344	129.708	22.992		
immobilizz. immateriali				1.912	1.302		
Totale	164.851	187.009	105.417				
TOTALE	886.758	TOTALE	164.851	187.009	105.417	429.481	

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2018
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2016 e precedenti	Esercizio 2017	Esercizio 2018	
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2018	1.170.147	B.1) Acquisti di beni				1.076.284
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale			93.863	
			costi amministrativi				
			godimento beni di terzi				
			immobilizz. materiali				
			immobilizz. immateriali				
	Totale				93.863		
	2017	8.542.423	B.1) Acquisti di beni				4.096.701
			B.2) Acquisti di servizi sanitari		60.573	4.320.808	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			3.892	
			B.6) Costi del personale		19.785	31.174	
			costi amministrativi				
			godimento beni di terzi				
immobilizz. materiali							
immobilizz. immateriali				7.320	2.171		
Totale			87.678	4.358.044			
2016 e precedenti	13.303.199	B.1) Acquisti di beni	2.170	4.777	222.097	9.149.606	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	230.756	91.782	1.317.162		
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	42.382	136.487	72.292		
		B.6) Costi del personale	161.291	320.759	263.687		
		costi amministrativi	283	4.543	11.395		
		godimento beni di terzi	600	808	2.059		
		immobilizz. materiali	166.916	197.335	651.392		
		immobilizz. immateriali	195.860	39.866	16.897		
Totale	800.257	796.356	2.556.980				
TOTALE	23.015.769	TOTALE	800.257	884.034	7.008.887	14.322.592	

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2018
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2016 e precedenti	Esercizio 2017	Esercizio 2018	
Quote inutilizzate contributi per ricerca	2018		B.1) Acquisti di beni				0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale				
			costi amministrativi				
			godimento beni di terzi				
			immobilizz. materiali				
			immobilizz. immateriali				
	Totale				0		
	2017	21.750	B.1) Acquisti di beni				21.750
			B.2) Acquisti di servizi				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale				
			costi amministrativi				
			godimento beni di terzi				
immobilizz. materiali							
immobilizz. immateriali							
Totale			0	0			
2016 e precedenti	99.306	B.1) Acquisti di beni				83.880	
		B.2) Acquisti di servizi					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale					
		costi amministrativi			12.782		
		godimento beni di terzi			2.644		
		immobilizz. materiali					
		immobilizz. immateriali					
Totale	0	0	15.426				
TOTALE	121.056	TOTALE	0	0	15.426	105.630	

Tab. 39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI			FONDO AL 31/12/2018		
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2016 e precedenti	Esercizio 2017		Esercizio 2018	
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	2018	62.823	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non					
			B.6) Costi del personale					
			costi amministrativi					
			godimento beni di terzi					
			immobilizz. materiali					
	immobilizz. immateriali							
	Totale					0		
	2017	163.849	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi			9.797		
			B.3) Acquisti di servizi non				844	
			B.6) Costi del personale				52.224	
			costi amministrativi				463	
			godimento beni di terzi					
			immobilizz. materiali					
	immobilizz. immateriali							
	Totale				0	63.329		
	2016 e precedenti	162.456	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi					
			B.3) Acquisti di servizi non					
B.6) Costi del personale							18.040	
costi amministrativi								
godimento beni di terzi								
immobilizz. materiali					24.080		35.757	
immobilizz. immateriali								
Totale			0	24.080	53.797			
TOTALE	389.128		TOTALE	0	24.080	117.126		
						247.922		

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

Si illustrano i criteri utilizzati per la determinazione dell'entità dei fondi, nonché gli estremi del verbale del Collegio Sindacale come specificato nella seguente tabella:

Fondo	Criteri di determinazione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
PBA020 Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	Nel fondo controversie legali vengono accantonate le somme che, in relazione alle probabilità di insuccesso delle singole vertenze insorte nell'anno e negli anni precedenti, si prevede di dover riconoscere alle controparti all'esito dei procedimenti, a titolo di risarcimenti, spese legali, indennizzi, comunicate dal Direttore U.O. Affari Generali e Direzione percorsi Istituzionali e Legali. Il criterio utilizzato per determinare l'entità del rischio è la classificazione dello stesso secondo i parametri stabiliti dall'OIC n. 19, ovvero rischio certo, probabile e possibile	Verbale nr. 5 del 05/04/2019
PBA030 Fondo contenzioso personale dipendente	Il Fondo è stato determinato tenendo conto del contenzioso instaurato ex art.410 e 413 c.p.c. col personale dipendente, così come comunicato dal Direttore U.O. Affari Generali e Direzione percorsi Istituzionali e Legali	Verbale nr. 5 del 05/04/2019
PBA040 Fondo rischi acquisto prestazioni sanitarie da privato	Il Fondo al 31/12/2018 è composto dagli accantonamenti effettuati in considerazione delle contestazioni relative allo splafonamento del budget da parte degli ospedali privati accreditati	Verbale nr. 6 del 18/04/2019
PBA050 Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	Con il "Programma regionale per la prevenzione degli eventi avversi e la copertura dei rischi derivanti da responsabilità civile nelle aziende sanitarie", approvato con deliberazione di Giunta regionale n.	Verbale nr. 5 del 05/04/2019

	<p>1350/2012 e la successiva L.R. 7 novembre 2012, n. 13, "Norme per la copertura dei rischi derivanti da responsabilità civile negli enti del Servizio Sanitario Regionale", sono state definite le politiche regionali relative alla gestione diretta dei sinistri da parte del Servizio Sanitario Regionale.</p> <p>Con la DGR 2079/2013 sono state rideterminate le fasce economiche individuate dall'art. 2, c.2 della L.R. n. 13/2012.</p> <p>In particolare è stata prevista:</p> <ul style="list-style-type: none"> - la gestione diretta da parte delle Aziende sanitarie dei sinistri di prima fascia che rientrano sotto la soglia economica di 250.000 euro; - la cogestione tra Aziende sanitarie e Regione in relazione ai sinistri oltre la soglia 250.000. <p>Pertanto in relazione alle richieste di risarcimento danni pervenute, sono state accantonate le somme rientranti nella franchigia aziendale di € 250.000 per il 2018 (€ 100.000 per le richieste pervenute fino al 31/12/2013) sulla base della comunicazione degli importi effettuata dal Direttore U.O. Assicurazione e contenzioso Assicurativo.</p> <p>Si evidenzia che la quota di rimborso eccedente i 250.000 euro è a carico della Regione.</p>	
<p>PBA060</p> <p>Altri Fondi rischi:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Fondo acc.to franchigie assicurative 	<p>Il Fondo è stato determinato tenendo conto delle somme (rientranti in franchigia) per la copertura assicurativa RCT/O a fronte delle richieste di risarcimento danni dirette o indirette pervenute fino al 31/12/2012 per le ex AUSL di Rimini, Ravenna e Cesena, e fino al 30/6/2013 per l'ex AUSL di Forlì, che nel caso di riconoscimento di responsabilità da parte dell'Azienda, si prevede di dover riconoscere alle controparti.</p> <p>La valutazione è effettuata tenuto conto di:</p> <ul style="list-style-type: none"> - sinistri in corso di liquidazione, - riserve pervenute dalle compagnie assicurative - quantificazioni del danno a seguito dei pareri del Comitato Valutazione Sinistri, - valutazioni medico legali - esclusione delle denunce cautelative (per assenza di espresse richieste di risarcimento), - valore richiesto in sede giudiziale (per i giudizi in corso) - quantificazione del danno richiesto da controparte. 	<p>Verbale nr. 5 del 05/04/2019</p>
<p>PBA 230 Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente</p>	<p>Il Fondo è stato determinato sulla base delle indicazioni fornite dalla Regione Emilia- Romagna con nota prot n. PG/2019/0300615 del 27/03/2019 a firma del Responsabile del Servizio Amministrazione del Servizio Sanitario Regionale, Sociale e Socio-sanitario avente ad oggetto "Indicazioni per la chiusura dei Bilanci d'esercizio 2018 ed invio al controllo regionale".</p>	<p>Verbale nr. 5 del 05/04/2019</p>
<p>PBA 240 Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA</p>	<p>Il Fondo è stato determinato sulla base delle indicazioni fornite dalla Regione Emilia- Romagna con nota prot n. PG/2019/0300615 del 27/03/2019 a firma del Responsabile del Servizio Amministrazione del Servizio Sanitario Regionale, Sociale e Socio-sanitario avente ad oggetto "Indicazioni per la chiusura dei Bilanci d'esercizio 2018 ed invio al controllo regionale".</p>	<p>Verbale nr. 5 del 05/04/2019</p>
<p>PBA 250 Fondo</p>	<p>Il Fondo è stato determinato sulla base delle indica-</p>	<p>Verbale nr. 5 del</p>

rinnovi convenzioni specialisti convenzionati interni	zioni fornite dalla Regione Emilia- Romagna con nota prot n. PG/2019/0300615 del 27/03/2019 a firma del Responsabile del Servizio Amministrazione del Servizio Sanitario Regionale, Sociale e Socio-sanitario avente ad oggetto "Indicazioni per la chiusura dei Bilanci d'esercizio 2018 ed invio al controllo regionale".	05/04/2019
PBA 260 Altri fondi per oneri e spese -Fondo compensi aggiuntivi Organi Istituzionali	E' determinato a fronte del trattamento economico aggiuntivo del Direttore Generale, Direttore Sanitario, Direttore Amministrativo e membri del Collegio Sindacale. L'importo viene comunicato dal Direttore dell'U.O. Gestione Economica Risorse Umane.	Verbale nr. 5 del 05/04/2019
-Fondo personale in quiescenza	Per la determinazione di tale Fondo si è tenuto conto delle rate ancora da liquidare e della riliquidazione dei benefici contrattuali per i dipendenti collocati a riposo. L'importo viene comunicato dal Direttore dell'U.O. Gestione Economica Risorse Umane.	Verbale nr. 5 del 05/04/2019
-Fondo interessi moratori	L'Azienda iscrive in contabilità prudenzialmente tutte le note di addebito di interessi moratori ricevute dai fornitori. Pur in presenza di un'elevata percentuale di transazioni positivamente concluse, il Fondo accoglie la stima dell'importo degli interessi maturati ma non ancora addebitati a fronte dei debiti scaduti al 31/12/2018.	Verbale nr. 6 del 18/04/2019
-Fondo spese legali	Il Fondo è stato determinato sulla base degli importi comunicati sia dall'U.O. Assicurazioni e Contenzioso Assicurativo sia dal Direttore U.O. Affari Generali e Direzione percorsi Istituzionali e Legali, in base alle singole controversie instauratesi nel corso dell'anno in esame che risultano ancora pendenti alla data di chiusura dell'esercizio, con l'indicazione del costo che si prevede di dover sostenere quale compenso da corrispondere ai legali incaricati dall'Azienda per l'attività professionale svolta in favore dell'Ente, come determinato all'atto del conferimento dell'incarico, sulla base del preventivo di spesa richiesto al legale stesso.	Verbale nr. 5 del 05/04/2019
- Fondo manutenzioni cicliche	Il fondo è determinato sulla base degli importi comunicati dal Direttore dell'U.O. Manutenzione e gestione immobili e impianti e dall'Energy Manager. Trattasi della quota dei costi di competenza relativi alle manutenzioni cicliche non incrementative della vita utile dei beni ai quali afferiscono.	Verbale nr. 6 del 18/04/2019
Fondo per ritenuta 5% su Libera professione	L'accantonamento è stato determinato sulla base delle disposizioni di cui alla L. 120/2007, così come modificato dalla L. 189/2012 (c.d. "Legge Balduzzi"), che stabilisce che una somma pari al 5% del compenso del professionista venga trattenuta dalla AUSL per essere vincolata ad interventi di prevenzione ovvero di riduzione delle liste d'attesa. L'importo viene comunicato dal Direttore dell'U.O. Gestione Economica Risorse Umane	Verbale nr. 5 del 05/04/2019
Fondo altri oneri	L'importo pari a € 1.000.000 si riferisce ad un accantonamento per il rischio di mancato riconoscimento	Verbale nr. 3 del 05/03/2019

	della qualifica SEU dall'impianto di cogenerazione dell'Ospedale Infermi di Rimini (vedi nota prot. 2019/0048894 dle 25/02/2019 a firma Energy Manager)	
Fondo progettazione e innovazione Lavori Pubblici ex art.92 D.lgs 163/2006 e s.m.i.	Per la quantificazione del Fondo si è tenuto conto dell'importo determinato in misura pari al 20% del 2% dell'importo lordo dei lavori effettuati fino al 31/12/2017.	Verbale nr. 4 del 20/03/2019
Fondo ex art. 113 D.Lgs. 50/2016 incentivi per funzioni tecniche	L'importo è stato determinato ai sensi dell'art. 113 comma 2 e rappresenta la miglior stima possibile sulla base delle informazioni note alla data di chiusura del bilancio.	Verbale nr. 6 del 18/04/2019
Fondo per il sostegno della ricerca e il miglioramento continuo	Con deliberazione n.563 del 22/12/2016 è stato istituito il Fondo aziendale per il sostegno della ricerca e il miglioramento continuo, che viene alimentato dai ricavi relativi a sperimentazioni, elargizioni liberali e donazioni nelle misure previste dalla delibera medesima e destinato a progetti di ricerca clinica, organizzativa e di miglioramento della pratica clinica assistenziale.	Verbale nr. 5 del 05/04/2019
Fondo Comitato Etico	L'importo comunicato dal Responsabile ricerca e Innovazione è stato determinato sulla base delle tariffe versate dai promotori degli Studi Profit, tali tariffe sono definite dalla DGR 384/2018.	Verbale nr. 6 del 18/04/2019
Fondo personale universitario	Il Fondo è stato determinato sulla base delle indicazioni fornite dalla Regione Emilia- Romagna con nota prot n. PG/2019/0300615 del 27/03/2019 a firma del Responsabile del Servizio Amministrazione del Servizio Sanitario Regionale, Sociale e Socio-sanitario avente ad oggetto "Indicazioni per la chiusura dei Bilanci d'esercizio 2018 ed invio al controllo regionale".	Verbale nr. 5 del 05/04/2019

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?	SI	Per quanto riguarda l'accantonamento al Fondo per copertura diretta dei rischi è possibile che le stime subiscano delle variazioni in quanto le valutazioni della Medicina Legale e dell'Ufficio Gestione Sinistri hanno carattere presuntivo, anche tenuto conto dell'esito incerto dei giudizi in corso. Anche per quanto riguarda gli accantonamenti sul Fondo spese legali e il Fondo controversie legali è possibile che le relative stime subiscano variazioni, in quanto non è possibile prevedere con certezza l'andamento e l'esito finale dei giudizi. In generale per tutti i fondi rischi

			non è possibile prevedere con certezza l'andamento del rischio connesso, la cui stima viene effettuata sulla base delle informazioni disponibili alla data di chiusura del bilancio.
FR02. Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili?	NO		
FR03. Esistono rischi (né generici, né remoti) a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo perché solo possibili, anziché probabili? Da tali rischi potrebbero scaturire perdite significative?	NO		
FR04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

13. 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	13.451.421	1.558.605	-1.444.046	13.565.980
PCA010	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente				0
	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	13.451.421	1.558.605	-1.444.046	13.565.980

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 medici Sumai	Il fondo viene determinato applicando i criteri previsti dall'art.49 dell'Accordo Collettivo Nazionale 23/03/2005, integrato con l'A.C.N. 29/07/2009, ovvero: Premio di operosità oraria (somma delle voci fisse stipendiali diviso per le ore settimanali diviso dodici) moltiplicato per le ore settimanali ed i mesi di anzianità. L'importo è comunicato dall'U.O. Gestione Giuridico-economica Convenzionati Esterni.

Altre informazioni relative a trattamento di fine rapporto.

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

14. Debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le
			Incrementi	Decrementi			
PDA000	MUTUI PASSIVI	76.911.059	0	-11.623.834	65.287.225	0	0
	DEBITI V/STATO	9.636.171	10.150.808	-16.526.124	3.260.856	0	0
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale						
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	9.618.272	10.030.320	-16.417.989	3.230.602	0	0
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato						
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:						

PDA060	Altri debiti v/Stato	17.899	120.488	-108.135	30.253	0	0

	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	453.169	2.141.760.981	-2.141.266.863	947.288	0	0
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti						
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale						
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0	78.108.448	-77.754.685	353.763	0	0
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0	2.062.543.164	-2.062.543.164	0	0	0
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	453.169	1.109.369	-969.013	593.524	0	0
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	27.631.679	41.563.086	-50.036.069	19.158.696	14.518.634	0
	DEBITI V/COMUNI	27.631.679	41.563.086	-50.036.069	19.158.696	14.518.634	0

	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	8.904.685	60.155.713	-60.567.380	8.493.019	1.170.198	0
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR						
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA						
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA						
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	7.119.178	53.709.864	-53.912.840	6.916.202	0	0
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione						
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	1.785.507	6.445.850	-6.654.540	1.576.817	1.170.198	0
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	772.574	468.496	-455.667	785.403	174.873	0
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto						
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	9.677.259	60.624.209	-61.023.047	9.278.422	1.345.070	0
PDA240	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	36.255.098	110.657.882	-102.685.243	44.227.738	0	0
PDA250	Debiti v/enti regionali:	9.789	117.936	-117.050	10.675	0	0
	ARPA	9.789	117.936	-117.050	10.675	0	0

PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0	0	0
	-----	0	0	0	0	0	0
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	36.245.309	110.539.946	-102.568.192	44.217.063	15.713.601	0

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
			Incrementi	Decrementi			
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	343.882.901	1.613.841.139	-1.666.894.140	290.829.900	99.405.678	0
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	114.558.168	605.292.687	-625.377.668	94.473.187	5.659.820	
PDA300	Debiti verso altri fornitori	229.324.733	1.008.548.453	-1.041.516.472	196.356.713	93.745.858	
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	0	78.501.804	-78.501.804	0	0	0
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	36.314.736	440.646.813	-437.758.507	39.203.042	0	0
	DEBITI PER IRES	9.296	1.205.206	-1.144.692	69.811	0	0
	DEBITI PER IRAP	11.632.429	54.514.631	-54.453.470	11.693.590	0	0
	DEBITI PER IRPEF	20.874.446	194.641.572	-193.883.665	21.632.353	0	0
	DEBITI PER IVA	3.731.336	189.945.276	-187.881.150	5.795.462	0	0
	Erario c/imposta di bollo	67.229	340.128	-395.531	11.826	0	0
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	58.105.242	276.975.367	-274.704.029	60.376.580	0	0
	Debiti verso INPDAP	45.179.548	222.945.750	-222.515.724	45.609.574		
	Debiti verso INPS	127.514	948.716	-959.878	116.352		
	Debiti verso ENPAM	7.228.410	33.418.642	-32.757.139	7.889.913		
	DEBITI VERSO ENPAF E ALTRI CONTRIBUTI FARMACIE	0	1.247.104	-1.247.104	0		
	Debiti verso INAIL	5.338.417	18.008.357	-16.811.671	6.535.103		
	Debiti verso ONAOSI	210.505	406.798	-391.665	225.638		
	Ritenute ENPAV Veterinari	20.848	0	-20.848	0		
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	70.127.351	90.447.340	-96.057.661	64.517.029	352.572	0
PDA350	Debiti v/altri finanziatori				0		
PDA360	Debiti v/dipendenti	61.563.339	41.071.811	-45.227.465	57.407.684	0	0
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	2.476.618	4.574.725	-7.051.343	0	0	0
PDA380	Altri debiti diversi:	6.087.394	44.800.804	-43.778.853	7.109.345	352.572	0
	Debiti diversi	6.087.394	44.800.804	-43.778.853	7.109.345	352.572	0

Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2014 e precedenti	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
PDA000	MUTUI PASSIVI	59.611.330	0	0	5.675.895	0
	DEBITI V/STATO	0	0	0	0	3.260.856
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale					
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale					3.230.602
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato					
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:					

PDA060	Altri debiti v/Stato					30.253
	---					30.253

	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	0	0	96.836	0	850.450
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					353.763
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma					
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	0	0	96.836	0	496.687
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	3.246	0	32.000	753.458	18.369.992
	DEBITI V/COMUNI	3.246	0	32.000	753.458	18.369.992
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	337	158	21.002	124.183	8.347.340
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					6.916.202
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	337	158	21.002	124.183	1.431.137
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	465.729	9.895	97.456	22.694	189.630
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto					
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	466.067	10.052	118.458	146.876	8.536.970
PDA240	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	17.000	0	25.002	0	44.185.736
PDA250	Debiti v/enti regionali:	0	0	0	0	10.675
	ARPA					10.675

PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0	0
	-----	0	0			

PDA270	Debiti v/altre partecipate:	17.000	0	25.002	0	44.175.061

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2014 e precedenti	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	13.304.530	2.989.056	9.335.791	11.651.028	253.549.494
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	4.941.387	1.483.897	7.692.459	6.034.341	74.321.103
PDA300	Debiti verso altri fornitori	8.363.143	1.505.159	1.643.332	5.616.687	179.228.391
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	0	0	0	0	0
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	0	0	0	0	39.203.042
	DEBITI PER IRES					69.811
	DEBITI PER IRAP					11.693.590
	DEBITI PER IRPEF					21.632.353
	DEBITI PER IVA					5.795.462
	Erario c/imposta di bollo					11.826
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	0	0	0	0	60.376.580
	Debiti verso INPDAP					45.609.574
	Debiti verso INPS					116.352
	Debiti verso ENPAM					7.889.913
	Debiti verso INAIL					6.535.103
	Debiti verso ONAOSI					225.638
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	42.003	-7.848	302.884	19.744.632	44.435.357
PDA350	Debiti v/altri finanziatori					
PDA360	Debiti v/dipendenti	0	0	0	19.448.391	37.959.293
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	0	0	0	0	0
PDA380	Altri debiti diversi:	42.003	-7.848	302.884	296.241	6.476.065
	Debiti diversi	42.003	-7.848	302.884	296.241	6.476.065

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	7.586.358	38.164.171	19.536.696
	DEBITI V/STATO	3.260.856	0	0
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale			
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	3.230.602		
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato			
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:			

PDA060	Altri debiti v/Stato	30.253		
	---	30.253		

	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	947.287	0	0
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti			
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale			
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	353.763		
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma			
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	593.524		
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	19.158.696	0	0
	DEBITI V/COMUNI	19.158.696		
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	8.493.019	0	0
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR			
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	6.916.202		
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione			
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	1.576.817		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	785.403		
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto			
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	9.278.422	0	0
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	44.227.738	0	0
PDA250	Debiti v/enti regionali:	10.675	0	0
	ARPA	10.675		
			
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0
			
			
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	44.217.063	0	0

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	290.829.901	0	0
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	94.473.187		
PDA300	Debiti verso altri fornitori	196.356.713		
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	0	0	0
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	39.203.042	0	0
	DEBITI PER IRES	69.811		
	DEBITI PER IRAP	11.693.590		
	DEBITI PER IRPEF	21.632.353		
	DEBITI PER IVA	5.795.462		
	Erario c/imposta di bollo	11.826		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	60.376.580	0	0
	Debiti verso INPDAP	45.609.574		
	Debiti verso INPS	116.352		
	Debiti verso ENPAM	7.889.913		
	Debiti verso INAIL	6.535.103		
	Debiti verso ONAOSI	225.638		
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	64.517.029	0	0
PDA350	Debiti v/altri finanziatori			
PDA360	Debiti v/dipendenti	57.407.684		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	0	0	0
PDA380	Altri debiti diversi:	7.109.345		
	Debiti diversi	7.109.345		

Tab. 44 – Dettaglio dei debiti per scadenza

DETTAGLIO MUTUI	Destinazione	Soggetto erogatore	Riferimenti delibera di autorizzazione regionale	Importo iniziale	Scadenza	Debito residuo	Tasso di interesse	Garanzie
MUTUO VENTENNALE MONTE DEI PASCHI DI SIENA CODICE N.74130598168	PIANO INVESTIMENTI ANNI 2005-2007	BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA	DGR 1298 DEL 01/08/2005	25.000.000	31/12/2025	10.034.429	EURIBOR 6 MESI (BASE DI CALCOLO GIORNI EFFETTIVI/360) + 0,132	DELEGAZIONE SU ENTRATE PROPRIE
MUTUO VENTENNALE MONTE DEI PASCHI DI SIENA CODICE N.74141912008	PIANO INVESTIMENTI ANNI 2008-2010	BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA	DGR 1298 DEL 01/08/2005	25.000.000	31/12/2028	15.674.028	EURIBOR 6 MESI (BASE DI CALCOLO GIORNI EFFETTIVI/360) + 0,132	DELEGAZIONE SU ENTRATE PROPRIE
MUTUO VENTENNALE CARIRA (CASSA DI RISPARMIO DI RAVENNA) CODICE N.601272432	PIANO INVESTIMENTI ANNI 2013-2015	CARIRA (CASSA DI RISPARMIO DI RAVENNA)	DGR 1129 DEL 30/07/2012	4.000.000	31/12/2033	3.384.399	EURIBOR 6 MESI RILEVATO 2 GG LAVORATIVI ANTECEDENTI LA DATA DI CIASCUN PERIODO DI INTERESSI + 5,50	DELEGAZIONE SU ENTRATE PROPRIE
MUTUO VENTENNALE CARIRA (CASSA DI RISPARMIO DI RAVENNA) CODICE N.601272433	PIANO INVESTIMENTI ANNI 2017-2019	CARIRA (CASSA DI RISPARMIO DI RAVENNA)	DGR 1129 DEL 30/07/2012	6.000.000	30/06/2037	5.675.895	EURIBOR 6 MESI RILEVATO 2 GG LAVORATIVI ANTECEDENTI LA DATA DI CIASCUN PERIODO DI INTERESSI + 3,60	DELEGAZIONE SU ENTRATE PROPRIE
Mutuo Dexia Crediop S.p.A.	Ristrutturazione edilizia	Dexia Crediop S.p.A.	D.G.R.1506/01 e D.G.R.1670/05	13.427.879	30/06/2023	3.202.151	euribor 6 mesi + 0,25 punti percentuali annui	Vincolo irrevocabile per la durata del mutuo, ai sensi del Decreto 502/92 "pro-solvendo" sulle entrate correnti della necessaria disponibilità a garantire le semestralità di rimborso
Mutuo Monte Paschi Siena S.p.A. in A.T.I. con Banca Toscana S.p.A.	Acquisto stabile sede aziendale	Monte Paschi Siena S.p.A.	D.G.R.1670/05	27.000.000	31/12/2025	10.837.184	euribor 6 mesi + spread	Vincolo di prevedere nei bilanci gli impegni di spesa per il rimborso delle rate
Mutuo fruttifero ai sensi dell'art. 1815 e seguenti del c.c. Banca Popolare Valconca Società Cooperativa per Azioni. La Banca si accolla le quote interessi quale contributo	acquisto autoambulanza	Banca Popolare Valconca Società Cooperativa per Azioni		40.000	13/07/2021	14.107	senza interessi	NO
Mutuo ventennale BANCA CARIM S.p.A.	COMPLETAMENTO SALE OPERATORIE NUOVO DEA E CENTRALE DI STERILIZZAZIONE OSPEDALE INFRMI RIMINI	Banca CARIM - Cassa di Risparmio di Rimini S.P.A.	D.G.R. 925/12	5.000.000	31/12/2033	ESTINTO 31/12/2018	euribor 6 mesi + 2,950 punti percentuali annui	Vincolo di prevedere nei bilanci gli impegni di spesa per il rimborso delle rate con delegazione pro- solvendo
MUTUO VENTENNALE MONTE DEI PASCHI DI SIENA CODICE N. 741305986/73	COSTRUZIONE NUOVO PADIGLIONE OSP.MORGAGNI PIERANTONI	BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA	D.G.R. 1297 DEL 28/07/2005	15.000.000	31/12/2025	6.020.658	EURIBOR 6 MESI (BASE CALCOLO GIORNI EFFETTIVI 360) + 0,132	DELEGAZIONE SU ENTRATE PROPRIE
MUTUO VENTENNALE ROLO BANCA 1473 ORA UNICREDIT SPA CODICE N. 2609215/850	ADEGUAMENTO E COMPLETAMENTO LAVORI NUOVO OSPEDALE	UNICREDIT SPA	D.G.R. 176 DEL 20/02/2001	10.329.138	31/12/2021	1.437.363	EURIBOR 6 MESI, 360, RILEVATO DUE GG ANTECENTI LA DATA DI CIASCUN PERIODO DI INTERESSI + 0,138	DELEGAZIONE SU ENTRATE PROPRIE
MUTUO VENTENNALE UNICREDIT BANCA SPA ORA UNICREDIT SPA CODICE N. 2071830/000	COMPLETAMENTO NUOVO OSPEDALE PIERANTONI	UNICREDIT SPA	D.G.R. 338 DEL 17/03/2003	8.500.000	31/12/2023	2.309.603	EURIBOR 6 MESI, 360, RILEVATO DUE GG ANTECENTI LA DATA DI CIASCUN PERIODO DI INTERESSI + 0,180	DELEGAZIONE SU ENTRATE PROPRIE
MUTUO VENTENNALE	Finanziamento piano investimenti aziendale	Banca Monte dei Paschi di Siena spa	Delibera Giunta Regionale n. 1669/2005	12.000.000	31/12/2025	4.816.526	Euribor 6 mesi/360 rilevato il 2° giorno lavorativo antecedente il semestre, più 0,132	NO
MUTUO VENTENNALE	Finanziamento piano investimenti aziendale	Banca Monte dei Paschi di Siena spa	Delibera Giunta Regionale n. 1669/2005	3.000.000	31/12/2028	1.880.883	Euribor 6 mesi/360 rilevato il 2° giorno lavorativo antecedente il semestre, più 0,132	NO
TOTALE MUTUI				154.297.017		65.287.225		

Tab. 45 – Dettaglio mutui

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
AZIENDA U.S.L. DI PIACENZA		0	31.438
AZIENDA U.S.L. DI PARMA		0	37.037
AZIENDA U.S.L. DI REGGIO EMILIA		0	102
AZIENDA U.S.L. DI MODENA	4.011	0	1.060
AZIENDA U.S.L. DI BOLOGNA		0	330.612
AZIENDA U.S.L. DI FERRARA		0	93.711
AZIENDA U.S.L. DI IMOLA	4.547.856	0	62.861
AZIENDA OSPEDALIERA DI PARMA	1.864.335	0	27.571
AZIENDA OSPEDALIERA DI MODENA	500.000	0	156.557
AZIENDA OSPEDALIERA DI BOLOGNA		0	715.993
AZIENDA OSPEDALIERA DI FERRARA		0	94.953
ISTITUTO ORTOPEDICO RIZZOLI		0	24.546
GSA REGIONE EMILIA ROMAGNA		0	375
TOTALE	6.916.201	0	1.576.817

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

DB01 – Transazioni

DB01 – NO	Le transazioni inerenti ai debiti verso fornitori di beni e servizi avvengono su iniziativa esclusivamente aziendale.
------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

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		

15. Ratei e risconti passivi

CODICE MOD. CE	RATEI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	<i>DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTO CE</i>		
BA1690	PREMI ASSICURAZIONE RC PROFESSIONALE	777	
BA1900	FORMAZIONE DA PRIVATO	11.838	
BA2000	FITTI PASSIVI	17.487	
BA2030	CANONI DI NOLEGGIO AREA SANITARIA	16.381	
BA2510	ALTRE TASSE E IMPOSTE NON SUL REDDITO	6	
BA1740	SPESE CONDOMINIALI	561	
BA1650	UTENZE TELEFONICHE	78	
	TOTALE	47.128	

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

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	<i>DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVO CE</i>		
AA1080	Fitti attivi	101.916	
AA1090	Altri proventi diversi	42.152	
AA0660	Degenza a privati paganti stranieri	987	
AA0660	Specialistica a privati paganti - stranieri	171	
AA0660	Specialistica a privati paganti - altro	217	
AA0760	Rimborsi da assicurazioni	1.180	
EA0040	Proventi e donazioni da liberalità diverse	157.712	
	TOTALE	304.335	

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	

16. Conti d'ordine

CONTI D'ORDINE	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
F.1) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE				
F.2) DEPOSITI CAUZIONALI				
F.3) BENI IN COMODATO	26.524.758	81.928.057	-33.220.374	75.232.442
F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE	8.727.134	3.671.388	-8.727.134	3.671.388
Garanzie prestate (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)	3.722.363	3.671.388	-3.722.363	3.671.388
Garanzie ricevute (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)	4.996.880	0	-4.996.880	0
Depositari di beni dell'Azienda	7.891	0	-7.891	0

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

Altre informazioni relative a conti d'ordine.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
CO01. Sono state attivate operazioni di project finance?	NO		
CO02. Esistono beni dell'Azienda presso terzi (in deposito, in pegno o in comodato)?		SI	Trattasi essenzialmente dei cespiti ceduti in comodato d'uso gratuito all'IRST e dei farmaci in deposito presso le farmacie per la distribuzione per conto. Tali beni non sono iscritti tra i conti d'ordine in quanto già iscritti nell'attivo patrimoniale.
CO03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

17. Contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Quota capitaria	Funzioni	Altro	Note
AA0030	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	1.755.105.661	46.589.831	84.279.503	
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>				
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>				

Tab. 50 *Dettagli contributi in conto esercizio*

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:				1.912.576.733	1.912.525.119	
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto				1.885.974.995		101001
		DGR 919	18/06/2018	DGR 919/2018 QUOTA CAPITARIA 2018	1.755.105.661		101001
		DGR 2181	17/12/2018	DGR 2181/2018-FINANZIAMENTO SSR 2018-FATTORI COAGULAZIONE	6.729.211		101002
		DGR 2268	27/12/2018	DGR 2268/2018 DIPLOMI UNIVERSITARI	2.359.355		101002
		DGR 1171	23/07/2018	DGR 1171/2018 PRELIEVO E TRAPIANTO ORGANI E TESSUTI	280.000		101002
		DGR 2010	26/11/2018	DGR 2010/2018 FINANZIAMENTO FUNZIONE EMERGENZA 118	3.455.053		101002
		DGR 1170	23/07/2018	DGR 1170/2018 PIANO ATTUATIVO SALUTE MENTALE SUPERAMENTO EX OO.PP.	6.261.563		101002
		DD 21277	18/12/2018	DD 21277 DEL 15/12/2018-SANITA' PENITENZIARIA 2018	521.803		101002
		DGR 2181	17/12/2018	DGR 2181/2018-FINANZIAMENTO SSR 2018-ALTRI CONTRIBUTI DONAZIONE ORGANI	16.000		101002
		DGR 1411	03/09/2018	DGR 1411/2018 RINNOVO CONTRATTUALE DEL COMPARTO SANITA'	10.051.440		101002
		DGR 1095	09/07/2018	DGR 1095/2018 FINANZIAMENTO SSR 2018 PROGETTI E FUNZIONI - Funzioni hub (trauma center e grandi ustionati)	3.850.000		101002
		DGR 1095	09/07/2018	DGR 1095/2018 FINANZIAMENTO SSR 2018 PROGETTI E FUNZIONI Soggiorni terapeutici bambini affetti da talassemia/emofilia	30.000		101002
		DGR 1095	09/07/2018	DGR 1095/2018 FINANZIAMENTO SSR 2018 PROGETTI E FUNZIONI - Spazi donne immigrate	43.416		101002
		DGR 1095	09/07/2018	DGR 1095/2018 FINANZIAMENTO SSR 2018 PROGETTI E FUNZIONI - Spazi giovani	99.018		101002
		DGR 1095	09/07/2018	DGR 1095/2018 FINANZIAMENTO SSR 2018 PROGETTI E FUNZIONI Interventi di strada	458.439		101002
		DGR 919	18/06/2018	DGR 919/2018 LINEE DI PROGRAMMAZIONE E FINANZIAMENTO DELLE AZIENDE - PROGETTO GRU	10.936		101002
		DGR 919	18/06/2018	DGR 919/2018 LINEE DI PROGRAMMAZIONE E FINANZIAMENTO DELLE AZIENDE - AMMORTAMENTI NETTI NON STERILIZZATI ANTE 2009	10.890.000		101002
		DGR 919	18/06/2018	DGR 919/2018 FINANZIAMENTO SSR IRST MELDOLA	1.533.597		101002
		DGR 645	04/05/2018	DGR 645/2018-ASSEGNAZIONE E CONCESSIONE FINANZIAMENTO PER LA REALIZZAZIONE DI PROGRAMMI DI INTERESSE REGIONALE A SOSTEGNO DEL PIANO REGIONALE DELLA PREVENZIONE 2015-2018	340.000		102001
		DL 1843	05/11/2018	ASSEGNAZIONE E CONCESSIONE FINANZIAMENTI PER L'APPLICAZIONE DEL PIANO REGIONALE PER LA SOR-			102001

			VEGLIANZA DELLE ARBOVIROSI ANNO 2018	355.621			
		DGR 2180	17/12/2018	DGR 2180/2018-ASSEGNAZIONE E CONCESSIONE FONDI PER SPESE STRAORDINARIE IN RELAZIONE AI FO- COLAI DI INFLUENZA AVIARIA ANNO 2018	578.637		102001
		DGR 2181	17/12/2018	DGR 2181/2018-FINANZIAMENTO SSR- PERSONALE	486.186		102001
		DGR 2181	17/12/2018	DGR 2181/2018-FINANZIAMENTO SSR- PERSONALE	48.560		102001
		DD 13083	08/08/2018	DD 13083/2018 FINANZIAMENTO PER REALIZZAZIONE DI STAGE EDUCATIVI TERAPEUTICI PER BAMBINI E RA- GAZZI CON DIABETE MELLITO	41.970		102001
		DD 21359	19/12/2018	DD 21359/2018 ADESIONE REGISTRI VON E PIN DEI CENTRI DI TERAPIA INTENSIVA NEONATALE	6.750		102001
		DL 2110	10/12/2018	DL 2110/2018 CORSI EMERGENZA TERRITORIALE	7.500		102001
		DD 20605	07/12/2018	DD 20605/2018 PROGETTI SALUTE MENTALE EX DGR 914/2018	70.000		102001
		DET 21828	31/12/2018	DET 21828/2018 PROGRAMMA ASS.LE CITTADINI STRANIERI - INTERVENTI UMANITARI	391.194		102001
		DGR 1474	17/09/2018	DGR 1474/2018 E DD 16105/2018 ASSEGNAZIONE QUOTA PROSECUZIONE PROGETTO "INVISIBILE"	10.890		102001
		DGR 2055	03/12/2018	DGR 2055/2018 FRNA 2018	81.342.628		130001
			04/03/2019	PERSONALE SANITARIO MEDICO COMANDATO C/O GSA REGIONE	351.840		101004
			04/03/2019	PERSONALE AMM.VO DIRIGENTE COMANDATO C/O GSA REGIONE	210.948		101004
			04/03/2019	IRAP PERSONALE SANITARIO MEDICO	22.244		101004
			04/03/2019	IRAP PERSONALE DIRIGENZA AMM.VA	14.537		101004
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:				26.601.737	26.550.123	
		DD 21252	18/12/2018	DD 21252 DEL 18/12/2018-FINANZIAMENTO 2018 FARMACI INNOVATIVI ONCOLOGICI E NON ONCOLOGICI IN ATTUAZIONE DGR 2181/2018	9.200.069	9.200.069	103001
		DD 21252	18/12/2018	DD 21252 DEL 18/12/2018-FINANZIAMENTO 2018 FARMACI INNOVATIVI ONCOLOGICI E NON ONCOLOGICI IN ATTUAZIONE DGR 2181/2018	15.375.542	15.375.542	103001
		DD 21277	18/12/2018	DD 21277 DEL 15/12/2018-SANITA' PENITENZIARIA 2018	1.974.512	1.974.512	103001
		DGR 2094	10/12/2018	DGR 2094 DEL 10/12/2018 ONERI ISTITUTI PENITENZIARI DERIVANTI DAL TRASFERIMENTO DELLE CONVEN- ZIONI DEL PERSONALE DEL PRESIDIO PER LE TOSSICODIPENDENZE ANNO 2018	51.614	-	103001
AA0050	EXTRA FONDO:				50.438.788	45.936.835	
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				27.185.606	27.185.606	
		DD 20609	07/12/2018	DD 20609 DEL 07/12/2018 IN ATTUAZIONE DGR 2055/2018-FRNA DA REGIONE ANNO 2018	26.083.871	26.083.871	130002
		DGR 160	04/02/2019	DGR 160 DEL 04/02/2019 E NOTA RER GPG 2019/83 RISORSE AGGIUTIVE FRNA LR 22/2018	1.101.735	1.101.735	130002

		DET 3535/2018	15/03/2018	PROGETTO FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO SULLA CELIACHIA CUP E43B170000400001	11.818	-	117001
		DGR 1019/2018	02/07/2018	PROGRAMMA INFORMAZIONE EDUCAZIONE SANITARIA E FARMACOVIGILANZA PER UN USO APPROPRIATO DEI FARMACI CUP E49F1800003100001	50.000	-	117001
		DET 21888/2018	31/12/2018	MISURE AFFERENTI ALLA PREVENZIONE DIAGNOSI, CURA E ASSISTENZA SINDROME DEPRESSIVA POST PARTUM	61.263	-	117001
	COMUNE DI RICCIONE	V202-2018-464/202	17/12/2018	ATTIVITA' SOCIOSANITARIE D'INCLUSIONE SOCIALE RELATIVE AD INTERVENTI DI TIROCINIO GENNAIO-AGOSTO 2018	36.470	36.470	117001
	COMUNE DI RICCIONE	V202-2019-54/202	19/02/2019	ATTIVITA' SOCIOSANITARIE D'INCLUSIONE SOCIALE RELATIVE AD INTERVENTI DI TIROCINIO SETTEMBRE-DICEMBRE 2018	2.821	2.821	117001
	COMUNE DI FORLI'	V21-2018-4-21	28/02/2018	CONTRIBUTO PER PARTECIPAZIONE A PROGETTO "CI METTIAMO IL CUORE"	1.945	1.945	117001
	COMUNE DI RAVENNA	DEL.CC N 99/143590	31/07/2018	PROGETTO SINATRA II	8.998	8.998	117001
	UNIONE DEI COMUNI DEL DISTRETTO CERAMICO	V202-2019-117/202	31/12/2018	RIMBORSO PRESTAZIONI SOCIOSANITARIE	2.673	2.673	117001
	COMUNE DI RAVENNA	V101-2018-26/101	21/09/2018	RIMBORSO QUOTE ASSOCIATE DISABILI	352.964	352.964	117001
	UNIONE DELLA ROMAGNA FAENTINA	V101-2018-27/101	21/09/2018	RIMBORSO QUOTE ASSOCIATE DISABILI	55.789	55.789	117001
	COMUNE DI BELLARIA IGEA MARINA			GESTIONE ASSOCIATA ANZIANI-DISABILI	113.838	113.838	117001
	COMUNE DI CATTOLICA			GESTIONE ASSOCIATA ANZIANI-DISABILI	125.265	125.265	117001
	COMUNE DI CORIANO			GESTIONE ASSOCIATA ANZIANI-DISABILI	107.732	107.732	117001
	COMUNE DI GEMMANO			GESTIONE ASSOCIATA ANZIANI-DISABILI	14.900	14.900	117001
	COMUNE DI MSANO ADRIATICO			GESTIONE ASSOCIATA ANZIANI-DISABILI	146.063	146.063	117001
	COMUNE DI MONDAINO			GESTIONE ASSOCIATA ANZIANI-DISABILI	48.421	48.421	117001
	COMUNE DI MONTEFIORE CONCA			GESTIONE ASSOCIATA ANZIANI-DISABILI	43.677	43.677	117001
	COMUNE DI MONTEGRIDOLFO			GESTIONE ASSOCIATA ANZIANI-DISABILI	5.132	5.132	117001
	COMUNE DI MONTESCUDO-MONTECOLOMBO			GESTIONE ASSOCIATA ANZIANI-DISABILI	61.518	61.518	117001
	COMUNE DI MORCIANO DI ROMAGNA			GESTIONE ASSOCIATA ANZIANI-DISABILI	72.796	72.796	117001
	COMUNE DI RAVENNA			GESTIONE ASSOCIATA ANZIANI-DISABILI	958.032	958.032	117001
	COMUNE DI RICCIONE			GESTIONE ASSOCIATA ANZIANI-DISABILI	394.127	394.127	117001
	COMUNE DI RIMINI			GESTIONE ASSOCIATA ANZIANI-DISABILI	1.474.982	1.474.982	117001
	COMUNE DI SALUDECIO			GESTIONE ASSOCIATA ANZIANI-DISABILI	18.009	18.009	117001
	COMUNE DI SAN CLEMENTE			GESTIONE ASSOCIATA ANZIANI-DISABILI	16.710	16.710	117001

	COMUNE DI SAN GIOVANNI IN MARIGNANO			GESTIONE ASSOCIATA ANZIANI-DISABILI	89.923	89.923	117001
	UNIONE DEI COMUNI DELLA BASSA ROMAGNA			GESTIONE ASSOCIATA ANZIANI-DISABILI	892.522	892.522	117001
	UNIONE DELLA ROMAGNA FAENTINA			GESTIONE ASSOCIATA ANZIANI-DISABILI	54.264	54.264	117001
	UNIONE DEI COMUNI VALMARECCHIA			GESTIONE ASSOCIATA ANZIANI-DISABILI	603.612	603.612	117001
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:	DGR 2267	27/12/2018	DGR 2267/2018 EMOTRAFUSI ANNO 2018	2.617.278		104001
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:				12.877.951	12.877.951	
		DGR 291	25/02/2019	DGR 291 DEL 25/02/2018 FONDO ASS.ZA ALLE PERSONE CON DISABILITA' GRAVE PRIVE DEL SOSTEGNO FAMILIARE LN 112/2016 DOPO DI NOI	939.292	939.292	121001
		PG 250623	13/03/2019	ASSEGNAZIONE FNA 2018 GPG/2019/439 E PG/2019/250623 DEL 13/03/2019	9.146.294	9.146.294	121001
	UNIONE DELLA ROMAGNA FAENTINA	V101 N.59/2018	20/12/2018	QUOTA CARICO COMUNE PER EROGAZIONE ASSEGNI DI CURA DISABILI ANNO 2018	17.279	17.279	
	UNIONE RUBICONE E MARE		18/01/2019	FRNA ANNO 2018 - I-II TRANCHE-GESTIONE ASSOCIATA SERVIZI DISABILI ADULTI FONDO SOCIALE RIF. MAIL DR.SSA MARCHINI DEL 18/01/2019	252.500	252.500	121003
	UNIONE RUBICONE E MARE	PROT. 47263	22/02/2019	CHIUSURA ANNO 2018 - TRASFERIMENTO QUOTE SOCIALI PER INTERVENTI/SERVIZI ANZIANI E DISABILI NON AUTOSUFFICIENTI - ANNO 2018 - RIF. PROT. 47263 DEL 22/2/2019 - DR.SSA VERSARI + MAIL DR. MORGAGNI 22/2/2019	220.831	220.831	121003
	UNIONE DEI COMUNI VALLE DEL SAVIO	PROT. 47284	22/02/2019	INTERVENTI/SERVIZI DISABILI ADULTI NON AUTOSUFFICIENTI - ANNO 2018 - RIF. PROT. 47284/2019 DR.SSA VERSARI + MAIL DR.SSA MARCHINI DEL 21/02/2019	2.051.755	2.051.755	121003
	COMUNE DI FORLI'	PROT. 0249936/A	09/04/2019	CONTRIBUTO FONDAZIONE CASSA DEI RISPARMI DI FORLI PER ASSEGNI DI CURA - PERIODO: 01/01/2018-31/12/2018 - RIF. PROT. 2018/0249936/A - MAIL 9/4/2019	250.000	250.000	121003

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
	PER RICERCA:						
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:				-		

							
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:							
	Progetto							
	Progetto							
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:							
	Progetto 1							
	Progetto 2							-
AA0220	Contributi da privati per ricerca:							
								-
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:							
	FRNA – Rimborso da utenti			FRNA RIMBORSO DA UTENTI	598.714	598.714		130006
	UNIVERSITA' DI FERRARA			FINANZIAMENTO CONTRATTO POSTO AGGIUNTO MEDICO SPECIALIZZANDO C/O SCUOLAMALATTIE APPARATO CARDIOVASCOLARE ANNO 2018	26.000	26.000		13100101
	LEGATO TESTAMENTARIO SIG.RA B.V.			ACCETTAZIONE LEGATO TESTAMENTARIO SSIG.RA B.V. A CARICO DELLA SIG.RA C.S. - VEDI MAIL PETRICELLI DEL 17/4/18 E DELIB.AUSL N.140 DEL 29/5/2013	25.823	-		13100101
	LIONS CLUB "FC TERRE DI ROMAGNA"			DONAZIONE A FAVORE DI PEDIATRIA CESENA PER ACQUISIZIONE RETE CAM	32.000	-		13100101
	LASCITO TESTAMENTARIO NIVES COVA			DONAZIONE COVA ALBERTO LASCITO TESTAMENTARIO NIVES COVA A FAVORE DI HOSPICE VILLA AGNESINA DI FAENZA	5.000	-		13100101
	....				88.823	26.000		
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				1.963.684.014	1.962.399.431		

Tab. 49 – Informativa contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI	Contributo assegnato	Quota destinata ad investimenti	Incidenza %
AA0020	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale	1.912.576.733	11.043.231	0,58%
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	27.881.090	547.665	1,96%
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	349.096	120.623	34,55%
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca	0		0,00%
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati	687.537	56.528	8,22%
	Totale	1.941.494.456	11.768.047	0,61%

Tab. 50 – Dettaglio rettifica contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti

Rettificazione dei contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti

Nel corso dell'esercizio 2018 sono stati destinati € 11.768.047 di contributi in conto esercizio (vedi voce "rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti" in Conto Economico e voce "Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio" nel Patrimonio Netto) alla acquisizione di beni pluriennali e al finanziamento degli investimenti previsti nel Piano investimenti 2018 – 2020, di cui alcuni ancora in corso di realizzazione. Tale importo verrà utilizzato per la sterilizzazione degli ammortamenti futuri dei beni.

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	

18. Proventi e ricavi diversi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	Azienda Ausl PC 101	Azienda Ausl PR 102	Azienda Ausl RE 103	Azienda Ausl MO 104	Azienda Ausl FE 109	Azienda Ausl BO 105	Azienda Ausl IM 106	Ausl Romagna RM 114	Totale Aziende Sanitarie Locali
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	201.512	528.392	787.117	1.731.988	5.606.296	9.713.399	6.010.096	0	24.578.801
AA0350	Prestazioni di ricovero	152.042	320.783	536.162	1.189.667	3.308.613	3.499.463	2.803.901		11.810.630
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	29.573	56.747	136.867	281.428	1.218.982	1.154.553	1.476.785		4.354.934
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale									0
AA0380	Prestazioni di File F	5.010	123.326	67.370	202.727	873.613	1.020.550	1.598.665		3.891.262
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	5.296	9.052	14.086	23.694	84.191	95.373	57.856		289.550
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	9.591	18.485	30.598	34.473	120.697	218.604	72.869		505.536
AA0410	Prestazioni termali									0
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso									0
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie			2.034			3.724.855			3.726.889
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)									
AA0460	Prestazioni di ricovero									
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale									
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale									
AA0490	Prestazioni di File F									
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale									
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata									
AA0520	Prestazioni termali									
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso									
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie									
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali									
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC									
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)	201.512	528.392	787.117	1.731.988	5.606.296	9.713.399	6.010.096	0	24.578.801
AA0350 AA0360 AA0430	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	2.975	7.478	95.630	1.482	44.097	174.769	74.666	4.219.018	4.620.115
AA0480 AA0570	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)									
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	2.975	7.478	95.630	1.482	44.097	174.769	74.666	4.219.018	4.620.115
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	204.487	535.870	882.747	1.733.470	5.650.393	9.888.168	6.084.762	4.219.018	29.198.916
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)									
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)									29.198.916

Tab. 53 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità (parte I)

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	Azienda OSP-U PR 302	Azienda OSP-U MO 304	Azienda OSP-U FE 303	Azienda OSP-BO 308	Istituto Ortopedico Rizzoli IRCCS 360	GSA	Totale altre Aziende Sanitarie	Totale Aziende Sanitarie Locali (tab 53 1 parte)	TOTALE
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	0	5.139	0	0	0	0	5.139	24.578.801	24.583.940
AA0350	Prestazioni di ricovero							0	11.810.630	11.810.630
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale							0	4.354.934	4.354.934
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale							0	0	0
AA0380	Prestazioni di File F							0	3.891.262	3.891.262
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale							0	289.550	289.550
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata							0	505.536	505.536
AA0410	Prestazioni termali							0	0	0
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso							0	0	0
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie		5.139					5.139	3.726.889	3.732.028
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)							49.669.812		49.669.812
AA0460	Prestazioni di ricovero							36.280.764		36.280.764
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale							6.130.630		6.130.630
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale							0		0
AA0490	Prestazioni di File F							3.014.024		3.014.024
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale							915.196		915.196
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata							1.702.331		1.702.331
AA0520	Prestazioni termali							0		0
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso							1.626.868		1.626.868
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie							0		0
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali							0		0
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC							0		0
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)	0	5.139	0	0	0	0	49.674.951	24.578.801	74.253.752
AA0350 AA0360 AA0430	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	37.277	30.227	6.938	90.375	1.919		166.735	4.620.115	4.786.850
AA0470 AA0480 AA0540 AA0570	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)							138.172		138.172
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	37.277	30.227	6.938	90.375	1.919	0	304.907	4.620.115	4.925.023
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	37.277	35.366	6.938	90.375	1.919	0	171.874	29.198.916	29.370.790
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)							49.807.984		49.807.984
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)							49.979.858		79.178.774

Tab. 53 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità (parte II)

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	2.228.198	2.930.865	-702.666	-23,97%
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	20.424.681	21.005.062	-580.381	-2,76%
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	299.172	301.968	-2.796	-0,93%
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	874.757	505.749	369.008	72,96%
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)	98.407	162.402	-63.995	-39,41%
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0		0	
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0		0	
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	23.925.214	24.906.045	-980.831	-3,94%
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	1.422.450	1.842.218	-419.769	-22,79%
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	14.804.079	15.317.883	-513.805	-3,35%
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	197.470	232.980	-35.510	-15,24%
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	680.583	632.031	48.552	7,68%
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	
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	18.332		18.332	
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0		0	
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	17.122.913	18.025.112	-902.200	-5,01%
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione			0	
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	1.402.682	1.463.625	-60.943	-4,16%
	Costi diretti aziendali	1.996.833	2.467.240	-470.407	-19,07%
	Costi generali aziendali	2.334.376	1.495.202	839.174	56,12%
	Fondo di perequazione	775.376	837.120	-61.744	-7,38%
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	6.509.267	6.263.188	246.079	3,93%

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

Tra i costi occorre tenere conto anche dell'accantonamento per ritenute effettuate sul compenso del personale medico, pari al 5% in ossequio a quanto disposto dal Decreto Balduzzi L. 189/2012 per euro 766.001,69.

Il Fondo di Perequazione indicato nella riga specifica è già ricompreso nei costi per compartecipazioni al personale per l'attività libero professionale intramoenia - voce BA1210, BA1220, BA1230

I metodi di calcolo (da contabilità analitica) dei costi diretti e generali dell'attività libero professionale intramoenia 2017 e 2018 sono differenti: nel 2018 sono stati uniformati i criteri di attribuzione dei costi diretti e indiretti a livello aziendale. L'analisi è stata condotta puntualmente sulla base dei costi effettivi per i costi diretti ed è stato utilizzato il metodo del ribaltamento dei costi indiretti ricompresi nella voce costi generali.

DETTAGLIO RIMBORSI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE PER ACQUISTI DI BENI	Azienda Ausl PC 101	Azienda Ausl PR 102	Azienda Ausl RE 103	Azienda Ausl MO 104	Azienda Ausl FE 109	Azienda Ausl BO 105	Azienda Ausl IM 106	Ausl Romagna RM 114	Totale Aziende Sanitarie Locali
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	0	0	68.056	0	0	0	12.627	111.054.537	111.135.220
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale			68.056				12.627	109.518.436	109.539.119
Mezzi di contrasto dotati di AIC								1.006.340	1.006.340
Medicinali senza AIC								529.761	529.761
Emoderivati di produzione regionale									0
Sangue ed emocomponenti									0
Dispositivi medici:	0	0	0	0	0	0	0	12.983.729	12.983.729
Dispositivi medici								11.477.453	11.477.453
Dispositivi medici impiantabili attivi									0
Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)								1.108.195	1.108.195
Beni per assistenza protesica								338.081	338.081
Prodotti dietetici								902.801	902.801
Materiali per la profilassi (vaccini)								588.456	588.456
Prodotti chimici								36.640	36.640
Materiali e prodotti per uso veterinario								0	0
Altri beni e prodotti sanitari:	0	10.510	0	0	2.097	1.052	27	476.625	490.312
Materiali medico-chirurgico-farmacologico		10.510			2.097	1.052	27	476.625	490.312
...									0
Prodotti alimentari									0
Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere								316.695	316.695
Combustibili, carburanti e lubrificanti									0
Supporti informatici e cancelleria								340.474	340.474
Materiali per la manutenzione									0
Altri beni e prodotti non sanitari:	0	0	0	0	0	0	0	254.543	254.543
Altri beni e prodotti non sanitari								254.543	254.543
...									0
TOTALE (AA0820)	0	10.510	68.056	0	2.097	1.052	12.655	126.954.499	127.048.869

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

Gli importi indicati nella colonna “Azienda USL della Romagna” si riferiscono alle fatture di autoconsumo emesse in regime di contabilità commerciale del Magazzino di Pievesestina. Tale modalità di trattamento viene applicata ai fini di una corretta modulazione fiscale in relazione alla necessità di effettuare nel medesimo sito logistico sia l’attività istituzionale che quella commerciale, pur essendo quest’ultima assolutamente non prevalente. Si evidenzia che dal 1 luglio 2018 si è mantenuto il regime di contabilità commerciale del Magazzino di Pievesestina esclusivamente per i farmaci (antiblastici e alcuni farmaci ad alto costo) venduti all’IRST e consumati anche internamente.

DETTAGLIO RIMBORSI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE PER ACQUISTI DI BENI	Azienda OSP-U PR 302	Azienda OSP-U MO 304	Azienda OSP-U FE 309	Azienda OSP-U BO 308	Istituto Ortopedico Rizzoli IRCCS 360	GSA	Totale altre Aziende Sanitarie	Totale Aziende Sanitarie Locali (tab 55 1 parte)	TOTALE
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	0	0	0	0	0	0	0	111.135.220	111.135.220
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale							0	103.593.119	103.593.119
Mezzi di contrasto dotati di AIC							0	1.006.340	1.006.340
Medicinali senza AIC							0	529.761	529.761
Emoderivati di produzione regionale							0	0	0
Sangue ed emocomponenti							0	0	0
Dispositivi medici:	0	0	0	0	0	0	0	12.983.729	12.983.729
Dispositivi medici							0	11.477.453	11.477.453
Dispositivi medici impiantabili attivi							0	0	0
Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)							0	1.108.195	1.108.195
Beni per assistenza protesica							0	338.081	0
Prodotti dietetici							0	902.801	902.801
Materiali per la profilassi (vaccini)							0	588.456	588.456
Prodotti chimici							0	36.640	36.640
Materiali e prodotti per uso veterinario							0	0	0
Altri beni e prodotti sanitari:	14.331	1.188	0	1.643	0	0	17.827	490.312	508.140
Materiale medico-chirurgico-farmacologico	14.331	1.188		1.643			17.827	490.312	508.140
...							0	0	0
Prodotti alimentari							0	0	0
Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere							0	316.695	316.695
Combustibili, carburanti e lubrificanti							0	0	0
Supporti informatici e cancelleria							0	340.474	340.474
Materiale per la manutenzione							0	0	0
Altri beni e prodotti non sanitari:	0	0	0	0	0	0	0	254.543	254.543
...							0	254.543	254.543
...							0	0	0
TOTALE (AA0820)	14.331	1.188	0	1.643	0	0	17.827	127.048.869	127.066.697

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

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?	<i>NO</i>	

19. Acquisti di beni

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE	Distribuzione		TOTALE
	Diretta	Per conto	
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:			
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	122.048.525	14.302.137	136.350.662
Medicinali senza AIC	36.107		36.107
Emoderivati di produzione regionale			0
Prodotti dietetici*	683.449		683.449
TOTALE	122.768.081	14.302.137	137.070.218

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	Azienda	Azienda	Azienda	Azienda	Azienda	Azienda	Azienda	Azienda	TOTALE
		Ausl PC 101	Ausl PR 102	Ausl RE 103	Ausl MO 104	Ausl FE 109	Ausl BO 105	Ausl IM 106	Ausl Romagna RM 114	
	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	0	0	12.769	0	0	2.744.685	0	115.273.555	118.031.009
BA0300	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale			12.769			2.744.685		114.743.734	117.501.248
BA0300	Medicinali senza AIC								529.762	529.762
BA0080	Emoderivati di produzione regionale									0
BA0080	Sangue ed emocomponenti						11.403			11.403
BA0300	Dispositivi medici:	0	0	1.293	241	0	0	2.180	12.983.729	12.987.443
BA0300	Dispositivi medici			1.293	241			2.180	11.747.027	11.750.741
BA0300	Dispositivi medici impiantabili non attivi								128.507	128.507
BA0300	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)								1.108.195	1.108.195
BA0300	Prodotti dietetici								902.801	902.801
BA0300	Materiali per la profilassi (vaccini)								588.456	588.456
BA0300	Prodotti chimici							265	36.640	36.905
BA0300	Materiali e prodotti per uso veterinario								0	0
BA0300	Altri beni e prodotti sanitari:	0	0	0	0	0	0	0	476.625	476.625
	Cellule e tessuti umani per trapianto									0
	Altri beni e prodotti sanitari								476.625	476.625
	Prodotti alimentari									0
	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere								316.695	316.695
	Combustibili, carburanti e lubrificanti									0
	Supporti informatici e cancelleria								340.474	340.474
	Materiale per la manutenzione									0
	Altri beni e prodotti non sanitari:	0	0	0	0	0	0	0	254.543	254.543
	Altri beni e prodotti non sanitari								254.543	254.543
	...									0
	TOTALE (BA0080-BA0300)	0	0	14.062	241	0	2.756.088	2.446	131.173.518	133.946.354

Tab. 57 – Dettaglio acquisti di beni da aziende sanitarie pubbliche (parte I)

Come già indicato a commento della tabella 55 gli importi della colonna “Azienda USL della Romagna” si riferiscono alle fatture di autoconsumo emesse in regime di contabilità commerciale del Magazzino di Pievesestina. Tale modalità di trattamento viene applicata ai fini di una corretta modulazione fiscale in relazione alla necessità di effettuare nel medesimo sito logistico sia l’attività istituzionale che quella commerciale, pur essendo quest’ultima assolutamente non prevalente. Si evidenzia che dal 1 luglio 2018 si è mantenuto il regime di contabilità commerciale del Magazzino di Pievesestina esclusivamente per i farmaci (antiblastici e alcuni farmaci ad alto costo) venduti all’IRST e consumati anche internamente.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	Azienda OSP-U PR 302	Azienda OSP-U MO 304	Azienda OSP-U FE 303	Azienda OSP-U BO 308	Istituto Ortopedico Rizzoli IRCCS 360	GSA	Totale altre Aziende Sanitarie	Totale Aziende Sanitarie Locali (tab 55 1 parte)	TOTALE
	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	0	0	0	4.663	0	0	4.663	118.031.009	118.035.672
BA0300	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale				140			140	117.501.248	117.501.388
BA0300	Medicinali senza AIC				4.523			4.523	529.762	534.284
BA0080	Emoderivati di produzione regionale							0	0	0
BA0080	Sangue ed emocomponenti							0	11.403	11.403
BA0300	Dispositivi medici:	0	0	0	0	0	0	0	12.987.443	12.987.443
BA0300	Dispositivi medici							0	11.750.741	11.750.741
BA0300	Dispositivi medici impiantabili non attivi							0	128.507	128.507
BA0300	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)							0	1.108.195	1.108.195
BA0300	Prodotti dietetici							0	302.801	302.801
BA0300	Materiali per la profilassi (vaccini)							0	588.456	588.456
BA0300	Prodotti chimici							0	36.905	36.905
BA0300	Materiali e prodotti per uso veterinario							0	0	0
BA0300	Altri beni e prodotti sanitari:	0	0	0	0	126.437	0	126.437	476.625	603.122
	Cellule e tessuti umani per trapianto							0	0	0
	Altri beni e prodotti sanitari					126.437		126.437	476.625	603.122
	Prodotti alimentari							0	0	0
BA0380	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere							0	316.635	316.635
BA0380	Combustibili, carburanti e lubrificanti							0	0	0
BA0380	Supporti informatici e cancelleria							0	340.474	340.474
BA0380	Materiale per la manutenzione							0	0	0
BA0380	Altri beni e prodotti non sanitari:	0	0	0	0	0	0	0	254.543	254.543
...								0	254.543	254.543
...								0	0	0
	TOTALE (BA0080+BA0300+BA380)	0	0	0	4.663	126.437	0	131.160	133.946.354	134.077.514

Tab. 57 – Dettaglio acquisti di beni da aziende sanitarie pubbliche (parte II)

AB01 – Acquisti di beni

AB01 – NO	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	Cellule, tessuti umani e sacche di sangue
AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO		

20. Acquisti di servizi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	Azienda Asl PC 101	Azienda Asl PR 102	Azienda Asl RE 103	Azienda Asl MO 104	Azienda Asl FE 109	Azienda Asl BO 105	Azienda Asl IM 106	Asl Romagna RM 114	Totale Aziende Sanitarie Locali
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	209.464	78.454	727.402	464.942	1.073.898	4.624.087	5.553.463	0	12.731.710
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base	2.539	6.122	12.489	28.335	51.943	128.676	156.530		386.634
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	4.378	8.231	11.210	38.508	166.884	249.053	171.093		649.956
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	32.525	3.188	101.312	46.616	225.294	516.875	757.306		1.689.116
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa									0
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa									0
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica									0
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	153.774	32.611	430.645	113.005	570.080	3.303.472	4.107.424		8.777.011
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale									0
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	9.649	22.301	111.746	238.478	53.697	426.012	361.111		1.228.992
BA1040	Acquisto prestazioni termali in convenzione									0
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario									0
BA1150	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria									0
FO	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)									
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base									
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica									
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale									
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa									
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica									
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera									
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F									
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione									
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario									
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)	209.464	78.454	727.402	464.942	1.073.898	4.624.087	5.553.463	0	12.731.710
BA0540 BA0810 BA1150	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)						53.221	14.139	1.081.514	1.148.875
BA0670 BA0930 BA1170 BA1480 BA1870	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)									
	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	0	0	0	0	0	53.221	14.139	1.081.514	1.148.875
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)	209.464	78.454	727.402	464.942	1.073.898	4.677.308	5.567.602	1.081.514	13.880.585
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)									
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)									13.880.585

Tab. 58 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità (parte I)

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	Azienda OSP-U PR 302	Azienda OSP-U MO 304	Azienda OSP-U FE 303	Azienda OSP-BO 308	Istituto Ortopedici Rizzoli IRCCS 360	GSA	Totale altre Aziende Sanitarie	Totale Aziende Sanitarie Locali (tab 58 1 parte)	TOTALE
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	1.841.324	2.205.204	4.040.007	21.975.401	4.641.414	0	34.703.351	12.731.710	47.435.061
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base							0	386.634	386.634
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica							0	649.956	649.956
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	543.102	309.265	695.491	3.032.550	149.138		4.729.546	1.689.116	6.418.662
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa							0	0	0
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa							0	0	0
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica							0	0	0
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	1.224.806	1.655.601	2.733.258	15.545.445	4.473.348		25.644.458	8.777.011	34.421.469
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale							0	0	0
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	73.416	240.339	605.258	3.397.406	12.928		4.329.347	1.228.992	5.558.340
BA1040	Acquisto prestazioni termali in convenzione							0	0	0
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario							0	0	0
BA1150	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria							0	0	0
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)							38.338.900		38.338.900
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base							332.351		332.351
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica							719.772		719.772
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale							5.933.064		5.933.064
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa							0		0
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica							0		0
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera							26.976.956		26.976.956
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F							3.287.027		3.287.027
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione							395.003		395.003
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario							694.726		694.726
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)	1.841.324	2.205.204	4.040.007	21.975.401	4.641.414	0	73.042.251	12.731.710	85.773.961
BA0540 BA0810 BA0970 BA1150	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	2.214	58	273.261	687.545	455		963.532	1.148.875	2.112.406
BA0560 BA0670 BA0930 BA1170 BA1480 BA1870	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)							640.538	0	640.538
	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	2.214	58	273.261	687.545	455	0	1.604.069	1.148.875	2.752.944
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)	1.843.539	2.205.262	4.313.267	22.662.946	4.641.869	0	35.666.883	13.880.585	49.547.467
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)							38.979.437		38.979.437
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)							74.646.320	13.880.585	88.526.904

Tab. 58 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità (parte II)

Gli importi della colonna "Azienda USL della Romagna" si riferiscono alle fatture relative ai costi di gestione diretta da porre a carico del Bilancio del Fondo Regionale per la Non Autosufficienza.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE	132.058.825	131.507.290	551.535	0,42%
BA0420	- da convenzione	131.339.840	130.790.925	548.915	0,42%
EA0430	Costi per assistenza MMG	35.104.316	35.014.128	90.188	0,10%
EA0440	Costi per assistenza PLS	21.181.161	21.156.340	24.821	0,11%
EA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale	10.268.648	9.980.606	288.042	2,89%
EA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici IR, ecc)	4.785.114	4.638.251	146.863	3,14%
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	386.634	404.385	-17.751	-4,39%
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	332.351	311.980	20.371	6,53%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA	119.991.406	121.600.951	-1.609.545	-1,32%
BA0500	- da convenzione	118.621.679	120.283.437	-1.661.758	-1,38%
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	649.956	645.953	4.003	0,62%
BA0520	- da pubblico (Extraregione)	719.772	671.561	48.211	7,18%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	90.930.260	89.857.550	1.072.711	1,19%
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	6.980.493	6.365.982	614.511	9,64%
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0,00%
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	6.508.677	6.972.199	-463.522	-6,64%
BA0570	- da privato - Medici SUMAI	14.345.736	13.987.185	358.551	2,56%
BA0580	- da privato	53.099.304	52.628.576	470.728	0,90%
EA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	23.818.224	24.110.727	-292.503	-1,21%
EA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	1.288	21.314	-19.999	-1,56%
EA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	24.315.569	23.763.229	552.340	2,33%
EA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	4.964.222	4.727.307	236.915	4,99%
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	9.996.049	9.903.608	92.441	0,92%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA	180.574	114.258	66.316	58,04%
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0,00%
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0,00%
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	10.981	4.829	6.152	127,40%
BA0680	- da privato (intraregionale)	110.232	69.565	40.667	58,46%
BA0690	- da privato (extraregionale)	59.361	39.864	19.497	48,91%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA	5.823.106	5.592.592	230.514	4,12%
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0,00%
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	164.289	190.337	-26.048	-13,68%
BA0730	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0,00%
BA0740	- da privato	5.658.816	5.402.255	256.561	4,75%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA	15.531.768	16.340.878	-809.111	-4,95%
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0,00%
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	567.973	572.053	-4.079	-0,71%
BA0780	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0,00%
BA0790	- da privato	14.963.794	15.768.826	-805.031	-5,11%

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	255.074.324	256.801.034	-1.726.710	-0,67%
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	34.863.266	37.564.668	-2.701.403	-7,19%
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	0,00%
BA0830	- da pubblico (Extraregione)	26.976.956	27.748.743	-771.787	-2,78%
BA0840	- da privato	103.557.997	102.774.753	783.244	0,76%
EA0850	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IFCCS privati e Policlinici privati</i>	<i>6.125.023</i>	<i>6.216.639</i>	<i>-91.616</i>	<i>-1,48%</i>
EA0860	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati</i>			0	0,00%
EA0870	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private</i>	<i>37.222.299</i>	<i>36.366.182</i>	<i>856.117</i>	<i>2,33%</i>
EA0880	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati</i>	<i>210.675</i>	<i>191.732</i>	<i>18.943</i>	<i>9,38%</i>
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	89.676.106	88.712.870	963.236	1,09%
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE	25.872.977	24.650.618	1.222.359	4,96%
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		0	0	0,00%
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	1.697.231	407.544	1.289.688	316,45%
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	8.810	0	8.810	0,00%
BA0940	- da privato (intra-regionale)	22.803.839	22.902.021	-98.181	-0,43%
BA0950	- da privato (extraregionale)	1.363.097	1.341.053	22.043	1,64%
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F	28.517.742	26.811.420	1.706.323	6,36%
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	5.559.466	5.342.054	217.412	4,07%
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	907.753	910.359	-2.605	-0,29%
BA0990	- da pubblico (Extraregione)	3.287.027	3.177.779	109.248	3,44%
BA1000	- da privato (intra-regionale)	17.823.771	16.477.065	1.346.706	8,17%
BA1010	- da privato (extraregionale)	0	0	0	0,00%
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	939.725	904.163	35.562	3,93%
	ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE	11.016.765	11.388.174	-371.409	-3,26%
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale			0	0,00%
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	0,00%
BA1060	- da pubblico (Extraregione)	395.003	441.295	-46.292	-10,49%
BA1070	- da privato	5.840.693	5.900.241	-59.548	-1,01%
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	4.781.069	5.046.638	-265.570	-5,26%

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO	16.401.993	15.457.301	944.691	6,11%
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		146	-146	-100,00%
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		15	-15	-100,00%
BA1120	- da pubblico (Extraregione)	694.726	586.226	108.500	18,51%
BA1130	- da privato	15.707.266	14.870.914	836.352	5,62%
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	162.513.858	157.684.239	4.829.619	3,06%
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	1.107.650	1.082.498	25.153	2,32%
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	39.615.468	54.874.916	-15.259.448	-27,81%
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	7.905	6.750	1.155	17,11%
BA1180	- da privato (intraregionale)	120.882.691	101.029.277	19.853.415	19,65%
BA1190	- da privato (extraregionale)	900.143	690.799	209.345	30,30%
BA1200	COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)	17.122.913	18.025.112	-902.200	-5,01%
	RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI	28.001.845	25.263.666	2.738.179	10,84%
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	525.853	578.325	-53.071	-9,17%
BA1300	Rimborsi per cure all'estero	46.024	24.911	21.113	84,76%
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	11.345.337	8.781.597	2.563.740	29,19%
BA1320	Contributo Legge 210/92	2.617.278	2.742.583	-125.305	-4,57%
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	13.467.353	13.120.651	346.702	2,64%
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		15.000	-15.000	-100,00%
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIOSANITARIE	8.829.322	7.419.681	1.409.641	19,00%
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	201.168	180.860	20.308	11,23%
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	2.000	1.232	768	62,37%
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato:	8.333.882	6.990.302	1.343.580	19,22%
EA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	6.251.200	5.111.695	1.139.505	22,29%
EA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	86.888	91.641	-4.742	-5,17%
EA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato			0	0,00%
EA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria	104.272	123.988	-19.726	-15,93%
EA1430	Lavoro interinale - area sanitaria			0	0,00%
EA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	1.891.429	1.662.969	228.460	13,74%
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando:	292.272	247.287	44.985	18,19%
EA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	155.908	146.199	9.709	6,64%
EA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	93.106	90.884	2.251	2,08%
EA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	37.228	10.203	27.025	264,87%
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI A RILEVANZA SANITARIA	13.328.943	14.112.913	-783.970	-5,55%
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	412.477	317.417	95.060	29,95%
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	303.559	538.049	-234.490	-43,58%
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	14.151	25.934	-11.783	-45,44%
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	9.368.154	10.062.383	-694.229	-6,90%
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	3.230.602	3.169.130	61.472	1,94%
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC			0	0,00%
	TOTALE	931.196.622	922.627.677	8.568.944	0,93%

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

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - DA PRIVATO	Codice Struttura da classificazione NSIS	Partita IVA (o Codice Fiscale)	Tipologia di prestazione	Anno di competenza	Importo fatturato	Budget / Tetto annuale	Importo liquidato/ certificato	Importo Rilevato in Co.Ge.	Importo delle note di credito richieste (*)	Importo delle note di credito ricevute	Importo pagato
DOMUS NOVA (3)	080237	00195090394	degenze residenti	2018	7.198.594	6.653.756	7.198.594	7.198.594	59.381	- 59.381	7.198.594
DOMUS NOVA (3)	006022	00195090394	chirurgia ambulatoriale	2018	1.934.810	1.878.542	1.878.542	1.934.810			1.878.542
DOMUS NOVA (3)	006022	00195090394	Specialistica residenti + dialisi	2018	3.352.343	3.405.372	3.154.646	3.352.343			3.154.646
MARIA CECILIA H.(1)	080239	00178460390	degenze residenti	2018	23.337.752	23.451.960	23.337.752	23.337.752	258.632	- 22.214	23.337.752
MARIA CECILIA H.	006024	00178460390	Specialistica residenti + radioterapia	2018	1.977.917	2.043.110	1.745.960	1.977.917			1.745.960
MARIA CECILIA H.	006024	00178460390	Prestazioni Radioterapia per Degenti	2018	22.104	40.000	22.104	22.104			22.104
SAN PIER DAMIANO	080240	00196950398	degenze residenti + FRNA	2018	7.209.289	7.077.996	7.077.996	7.209.289			7.077.996
SAN PIER DAMIANO	006020	00196950398	chirurgia ambulatoriale	2018	677.716	420.386	420.386,15	677.716			420.386
SAN PIER DAMIANO	006020	00196950398	Specialistica residenti + dialisi	2018	2.461.318	2.648.865	2.375.366	2.461.318			2.375.366
SAN FRANCESCO (3)	080238	00200150399	degenze residenti	2018	3.989.303	4.532.347	3.987.505	3.989.303	23.358	- 23.358	3.987.505
SAN FRANCESCO (3)	006023	00200150399	chirurgia ambulatoriale	2018	128.780	128.780	128.780	128.780			128.780
SAN FRANCESCO (3)	006023	00200150399	Specialistica residenti	2018	964.887	1.099.741	964.887	964.887			964.887
VILLA AZZURRA (2)	080242	00196750392	degenze residenti - Psichiatria	2018	4.794.505	4.778.367	4.778.367	4.794.505			4.778.367
RAVENNA 33	006041	02395320399	Specialistica residenti	2018	183.457	173.585	183.457	183.457			183.457
VILLA AZZURRA	006038	00196750392	Specialistica residenti	2018	210.095	228.880	210.095	210.095			210.095
SYNLAB FAENZA	006013	00463660399	Specialistica residenti	2018	53.868	51.893	45.303	53.868			45.303
AMB. ALMO - IL GLICINE	190400	02070480401	Specialistica residenti	2018	73.357	71.613	71.613	73.357			71.613
BARONE DR. MASSIMO	040400	01701060400	Specialistica residenti	2018	624	1.569	624	624			624
BIANALISI	191000	00731780961	Specialistica residenti	2018	30.988	31.490	30.988	30.988			30.988
CENTRO DIAGNOSTICA PER IMMAGINI "IL BOSCHETTO"	030502	03624150409	Specialistica residenti	2018	101.975	102.893	101.975	101.975			101.975
CENTRO IPERBARICO RAVENNA	006030	01067740397	Cure Iperbariche degenti	2018	280.827	307.300	280.827	280.827			280.827
CENTRO IPERBARICO RAVENNA	006030	01067740397	Cure Iperbariche ambulatoriale	2018	1.164.560	964.000	940.578	1.164.560			940.578

CENTRO DENTISTICO ROMAGNOLO ODONTOFO	190800	03231570403	odontoiatra	2018	55.208	60.000	55.208	55.208			55.208
CENTRO DENTISTICO ROMAGNOLO ODONTOCERVIA	006044	03231570403	odontoiatra	2018	143.934	145.468	139.105	143.934			139.105
COLUMBUS	100300	02603020401	Specialistica residenti	2018	515.384	546.745	515.384	515.384			515.384
Synlab Bellaria (ex CO-SMOL)	003900	00872560404	Specialistica residenti	2018	32.601	38.471	32.601	32.601			32.601
LABORATORIO ANALISI Synlab (ex COSMOL)	003901	00872560404	Specialistica residenti	2018	34.477	33.813	33.813	34.477			33.813
GIAVOLUCCI DR. FABIO	011900	01454170406	Specialistica residenti	2018	15.235	16.318	15.235	15.235			15.235
LAM DI PEDE EDDA C.	190900	00955620406	Specialistica residenti	2018	27.593	31.490	27.593	27.593			27.593
LUCE SUL MARE	080250	01231970409	degenze residenti	2018	1.234.154	1.419.372	1.234.154	1.234.154			1.234.154
LUCE SUL MARE	004400	01231970409	Specialistica residenti	2018	100.861	108.555	100.861	100.861			100.861
MALATESTA NOVELLO	080245	00377720404	degenze residenti	2018	10.668.417	9.910.789	9.916.284	10.668.417	88.953	- 88.953	9.916.284
MALATESTA NOVELLO	100100	00377720404	chirurgia ambulatoriale	2018	99.245	79.800	79.800	99.245			79.800
MALATESTA NOVELLO	100100	00377720404	Specialistica residenti	2018	1.332.211	1.509.968	1.332.211	1.332.211			1.332.211
MEDICAL CENTER MISA-NO	030503	00378530406	Specialistica residenti	2018	293.241	313.576	293.241	293.241			293.241
LABORATORIO ANALISI SYNLAB (RIMINI) (EX DAN-TE)	004001	00463660399	Specialistica residenti	2018	42.438	44.884	42.438	42.438			42.438
POLIAMBULATORIO MALATESTA (Luce sul Mare)	004401	01231970409	Specialistica residenti	2018	295.171	291.095	295.171	295.171			295.171
PROF. MONTANARI	030500	00413900408	chirurgia ambulatoriale	2018	333.950	292.668	292.668	333.950			292.668
PROF. MONTANARI	080252	00413900408	degenze residenti	2018	2.277.239	2.189.059	2.189.059	2.277.239	11.360	- 11.360	2.189.059
PROF. MONTANARI	030500	00413900408	Specialistica residenti	2018	744.864	770.446	734.363	744.864			734.363
RIMINITERME	003800	02666500406	Specialistica residenti	2018	148.008	173.460	148.008	148.008			148.008
SAN LORENZINO	080246	00819690405	degenze residenti	2018	7.745.122	7.528.366	7.528.366	7.745.122	39.467	- 39.467	7.528.366
SAN LORENZINO	100200	00819690405	chirurgia ambulatoriale	2018	633.174	680.800	633.174	633.174			633.174
SAN LORENZINO	100200	00819690405	Specialistica residenti	2018	1.184.829	1.429.498	1.184.829	1.184.829			1.184.829
SANATRIX	006018/006019	00535641203	Specialistica residenti	2018	48.230	60.482	48.230	48.230			48.230

SOL ET SALUS (TORRE PED)	080247	00432390409	degenze residenti	2018	8.601.077	8.371.323	8.371.323	8.601.077			8.371.323
SOL ET SALUS (TORRE PED)	004800	00432390409	chirurgia ambulatoriale	2018	325.707	255.662	255.662	325.707			255.662
SOL ET SALUS (TORRE PED)	004800	00432390409	Specialistica residenti	2018	1.193.270	1.188.720	1.193.270	1.193.270			1.193.270
SOLE - RESIDENZA SANI-TARIA PSICHIATRICA	002001	03379640406	Psichiatrica residenziale	2018	1.520.220	1.533.876	1.520.220	1.520.220			1.520.220
TERME DI CASTROCARO	190000	02363180403	Specialistica residenti	2018	133.959	193.316	133.959	133.959			133.959
TERME PUNTA MARINA	006009	00120460399	Specialistica residenti	2018	478.223	495.799	477.656	478.223			477.656
TERME SANT'AGNESE	100021	00281560409	Specialistica residenti	2018	227.611	267.337	227.611	227.611			227.611
TERME SANT'AGNESE	100021	00281560409	odontoiatria	2018	23.041	31.345	23.041	23.041			23.041
VILLA IGEA (FO) (3)	080243	00378090401	degenze residenti	2018	2.948.711	2.510.464	2.510.464	2.948.711	33.726	- 33.726	2.510.464
VILLA IGEA (FO) (3)	080243	00378090401	chirurgia ambulatoriale	2018	1.376.412	1.023.850	1.023.850	1.376.412			1.023.850
VILLA IGEA (FO) (3)	080243	00378090401	Specialistica residenti	2018	843.542	885.285	843.542	843.542			843.542
VILLA MARIA (RN)	080249	00370290405	degenze residenti	2018	6.473.542	6.473.542	6.437.812	6.473.542	7.719	- 7.163	6.437.812
VILLA MARIA (RN)	004600	00370290405	chirurgia ambulatoriale	2018	1.381.829	1.295.304	1.295.304	1.381.829			1.295.304
VILLA MARIA (RN)	004600	00370290405	Specialistica residenti	2018	1.498.232	1.628.632	1.484.342	1.498.232			1.484.342
VILLA SALUS	004701	00391170404	Specialistica residenti	2018	134.144	137.145	134.144	134.144			134.144
VILLA SERENA (FO) (3)	080244	00376360400	degenze residenti	2018	11.138.785	10.165.244	10.165.244	11.138.785	195.149	- 195.149	10.165.244
VILLA SERENA (FO) (3)	080244	00376360400	Specialistica residenti	2018	1.213.151	1.369.027	1.213.151	1.213.151			1.213.151
VILLA SERENA (FO) (3)	080244	00376360400	chirurgia ambulatoriale	2018	120.244	210.800	120.244	120.244			120.244
ARCADE	100330	02227010408	Specialistica residenti	2018	115.586	134.266	115.586	115.586			115.586
DOMUS MEDICA S.MARINO		SM04318	Cure Iperbariche ambulatoriale	2018	218.844	230.000	218.844	218.844			218.844
KURA IMAGING	100326	3972410405	Specialistica residenti	2018	65.117	49.506	65.117	65.117			65.117
S.PATRIGNANO	030506	04044850404	Specialistica residenti	2018	16.316	25.500	16.316	16.316			16.316
S.PATRIGNANO	030506	04044850404	odontoiatria	2018	11.963	7.388	11.963	11.963			11.963
CITTA DELLA SALUTE	100340	03351270404	Specialistica residenti	2018	1.113	5.507	1.113	1.113			1.113
TERME DELLA FRATTA - INAIL	193000	04366850404	Specialistica residenti	2018	1.040	5.000	1.040	1.040			1.040

FLAMINIA	006045	01174140390	Specialistica residenti	2018	7.905	14.849	7.496	7.905			7.496
RICCIONE TERME INAIL	004900	02006130401	Specialistica residenti	2018	161	5.000	161	161			161
POLIAMBULATORIO CIN	004121	01427800402	Specialistica residenti	2018	1.867	2.385	1.867	1.867			1.867
TOTALE					128.226.264	126.283.643	123.678.485	128.226.264	- 717.745	- 480.771	123.678.485

Tab. 61 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

(*) L'importo delle note di credito richieste fa riferimento unicamente alle note di credito certe ed esigibili in esito ai controlli sanitari. Gli sforamenti rispetto al budget degenza sono soggetti a penalità da parte della Commissione Paritetica Regionale, come previsto dalla DGR 2329/2016 in esito all'approvazione dei rendiconti economici degli accordi regionali da parte della RER. Tali penalità saranno applicate mediante richiesta di N.C a seguito delle determinazioni assunte e formalizzate dalla Regione.

(1) Si segnala che il valore del Budget 2018 per Maria Cecilia Hospital comprendente anche Salus Hospital (FE) e V.Torri (MO) è stato stimato detraendo gli importi fatturati nell'anno 2018 dei due OPA (V.Salus € 14.673,59 e Villa Torri € 646.216,03) dall'accordo complessivo con il gruppo VMC pari a € 24.112.850.

(2) i dati di Villa Azzurra comprendono sia lo SPOI che le RETTE psichiatriche.

(3) La scheda di committenza anno 2018 prevede la compensazione fra degenza e specialistica per gli OPA V.Serena e V.Igea e fra Domus Nova e S.Francesco.

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	

AS02 – Costi per prestazioni sanitarie da privato

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
AS01 Nell'esercizio sono stati rilevati disallineamenti tra valore fatturato dalla struttura privata e valore di budget autorizzato dalla Regione	SI		

Premesso che, per le prestazioni sanitarie di ricovero di alta specialità (cardiochirurgia), per le prestazioni di ricovero psichiatriche, per le prestazioni di ricovero di non alta specialità effettuate da ospedali privati extra aziendali e per le prestazioni termali, il budget è assegnato a livello regionale ed è la stessa Regione che definisce eventualmente le penalità individuali per il superamento dei tetti di spesa. Per le prestazioni di degenza e specialistica ambulatoriale erogate dalle strutture private con cui è stato sottoscritto il contratto di fornitura nell'anno 2018, si è rilevato per alcuni ospedali privati accreditati dell'Ausl della Romagna uno splafonamento rispetto al budget autorizzato dalla Regione per i cittadini residenti in Emilia-Romagna (BDG 1), come ridefinito ai sensi della L. 135/2012 e degli Accordi regionali ed applicato a seguito degli accordi sottoscritti per l'anno 2018, tuttavia al momento, in via cautelativa, non sono state registrate in bilancio note di accredito da ricevere per i suddetti splafonamenti, in attesa delle decisioni conclusive della Commissione Paritetica Regionale.

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

AS03 – SI		Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie relativamente a:	
codice CE	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie		
BA1360	Consulenze sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		201.168
BA1370	Consulenze sanitarie socio sanitarie da terzi altri soggetti pubblici		2.000
BA1400	Consulenze sanitarie socio sanitarie da privato		86.899
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro		1.891.429

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI	113.442.013	112.337.863	1.104.151	0,98%
BA1580	Lavanderia	15.408.776	15.087.067	321.709	2,13%
BA1590	Pulizia	24.352.591	24.237.199	115.392	0,48%
BA1600	Mensa	12.757.411	12.589.453	167.957	1,33%
BA1610	Riscaldamento	5.256.968	5.537.368	-280.401	-5,06%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	3.563.007	3.607.785	-44.778	-1,24%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	12.245.100	11.412.098	833.002	7,30%
BA1640	Smaltimento rifiuti	3.754.178	3.629.896	124.282	3,42%
BA1650	Utenze telefoniche	864.138	921.630	-57.492	-6,24%
BA1660	Utenze elettricità	13.612.944	12.990.018	622.926	4,80%
BA1670	Altre utenze	6.779.098	7.186.255	-407.156	-5,67%
BA1680	Premi di assicurazione	1.703.053	1.746.074	-43.020	-2,46%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	250	7.160	-6.910	-96,51%
	...				0,00%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	1.443.041	461.682	981.360	212,56%
	...				0,00%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	11.701.456	12.924.177	-1.222.721	-9,46%
	<i>Servizi di prenotazione telefonica</i>	4.794.115	5.672.704	-878.589	-15,49%
	<i>Servizi di vigilanza</i>	1.979.128	1.451.775	527.353	36,32%
	<i>Spese condominiali</i>	274.217	277.684	-3.466	-1,25%
	<i>Cons non san da pers dipendente</i>	8.369	18.554	-10.184	-54,89%
	<i>Servizi di spedizione</i>	792.465	876.712	-84.247	-9,61%
	<i>Rimborsi spese e missioni personale dipendente</i>	1.327.900	1.338.880	-10.980	-0,82%
	<i>Libri e riviste</i>	587.445	638.538	-51.092	-8,00%
	<i>Spese postali</i>	368.085	226.205	141.880	62,72%
	<i>Costi per pubblicità</i>	130.008	142.527	-12.519	-8,78%
	<i>Altri serv non sanit da privato</i>	1.439.724	2.280.600	-840.876	-36,87%
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	693.002	852.374	-159.373	-18,70%
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	19.945	7.810	12.135	155,38%
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	11.571	10.517	1.054	10,02%
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	534.698	634.704	-100.006	-15,76%
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	29.909	61.579	-31.670	-51,43%
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	13.075	35.521	-22.445	-63,19%
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria			0	0,00%
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria			0	0,00%
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	491.714	537.605	-45.891	-8,54%
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	126.787	199.343	-72.555	-36,40%
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	66.912	74.450	-7.537	-10,12%
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	59.875	124.893	-65.018	-52,06%
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)			0	0,00%
	FORMAZIONE	2.266.554	1.892.079	374.475	19,79%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	160.500	120.689	39.812	32,99%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	2.106.053	1.771.390	334.664	18,89%
	TOTALE	116.401.569	115.082.315	1.319.253	1,15%

Tab. 62– Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

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

AS04 – SI	Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie, relativamente a:	
	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	29.909
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	13.075
BA1830	Altri collaborazioni e prestazioni di lavoro area non sanitaria	491.714

AS05 –Manutenzioni e riparazioni

La manutenzione straordinaria viene rilevata per tutti quegli interventi sui beni quando la stessa determina almeno una delle tre seguenti condizioni: modifica la capacità produttiva, prolunga la vita utile, incrementa la sicurezza del bene.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	16.122.744	16.385.868	-263.123	-1,61%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	451.302	460.924	-9.622	-2,09%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	17.098.382	15.923.536	1.174.846	7,38%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	156.520	141.055	15.465	10,96%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	2.775.360	2.768.678	6.682	0,24%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	3.974.438	4.114.897	-140.460	-3,41%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			0	0,00%
	TOTALE	40.578.747	39.794.959	783.788	1,97%

Tab. 63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/2018	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
			Multiservizio	Altro	
BA1580	Lavanderia	15.408.776	15.408.776		100,00%
BA1590	Pulizia	24.352.591	24.352.591		100,00%
BA1600	Mensa	12.757.411	1.421.305	11.336.106	11,14%
BA1610	Riscaldamento	5.256.968		5.256.968	0,00%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	3.563.007		3.563.007	0,00%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	12.245.100	5.038.078	7.207.022	41,14%
BA1640	Smaltimento rifiuti	3.754.178	1.542.204	2.211.974	41,08%
BA1650	Utenze telefoniche	864.138		864.138	0,00%
BA1660	Utenze elettricità	13.612.944		13.612.944	0,00%
BA1670	Altre utenze	6.779.098		6.779.098	0,00%
BA1680	Premi di assicurazione	1.703.053		1.703.053	0,00%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione):	250		250	0,00%
	...				0,00%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:	1.443.041		1.443.041	0,00%
	...				0,00%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	11.701.456	4.039.869	7.661.587	34,52%
	...				0,00%
	...				0,00%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	160.500		160.500	0,00%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	2.106.053		2.106.053	0,00%
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):	40.578.747	0	40.578.747	0,00%
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	16.122.744		16.122.744	0,00%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	451.302		451.302	0,00%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	17.098.382		17.098.382	0,00%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	156.520		156.520	0,00%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	2.775.360		2.775.360	0,00%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	3.974.438		3.974.438	0,00%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				0,00%
	TOTALE	156.287.314	51.802.823	104.484.491	33,15%

Tab. 64 – Dettaglio costi per contratti multi servizio.

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

Tab. 65 – Dettaglio canoni di leasing.

21. Costi del personale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/18	Valore CE al 31/12/17	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	591.399.405	578.820.443	12.578.962	2,17%
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	266.515.041	266.621.369	-106.328	-0,04%
BA2110	Costo del personale dirigente medico	237.683.830	238.000.158	-316.328	-0,13%
<i>BA2120</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato</i>	<i>218.846.186</i>	<i>214.096.905</i>	<i>4.749.281</i>	<i>2,22%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	95.160.193	92.052.023	3.108.170	3,38%
	Retribuzione di posizione	36.549.775	35.958.958	590.817	1,64%
	Indennità di risultato	9.169.442	9.040.936	128.506	1,42%
	Altro trattamento accessorio	6.596.939	6.505.665	91.274	1,40%
	Oneri sociali su retribuzione	46.186.104	45.164.615	1.021.489	2,26%
	Altri oneri per il personale	25.183.733	25.374.708	-190.975	-0,75%
<i>BA2130</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo determinato</i>	<i>18.837.644</i>	<i>23.903.253</i>	<i>-5.065.609</i>	<i>-21,19%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	10.478.065	13.300.573	-2.822.508	-21,22%
	Retribuzione di posizione	2.018.453	2.609.271	-590.818	-22,64%
	Indennità di risultato	928.470	1.056.976	-128.506	-12,16%
	Altro trattamento accessorio	575.359	666.634	-91.275	-13,69%
	Oneri sociali su retribuzione	4.079.664	5.252.736	-1.173.072	-22,33%
	Altri oneri per il personale	757.631	1.017.064	-259.433	-25,51%
<i>BA2140</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - altro</i>			0	0,00%
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	28.831.211	28.621.210	210.001	0,73%
<i>BA2160</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato</i>	<i>22.834.936</i>	<i>21.044.928</i>	<i>1.790.008</i>	<i>8,51%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	12.058.132	10.685.574	1.372.558	12,84%
	Retribuzione di posizione	2.692.273	2.507.918	184.355	7,35%
	Indennità di risultato	1.067.729	1.071.598	-3.869	-0,36%
	Altro trattamento accessorio	200.805	198.997	1.808	0,91%
	Oneri sociali su retribuzione	4.868.010	4.425.651	442.359	10,00%
	Altri oneri per il personale	1.947.986	2.155.189	-207.203	-9,61%
<i>BA2170</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato</i>	<i>5.996.275</i>	<i>7.576.282</i>	<i>-1.580.007</i>	<i>-20,85%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	4.214.496	5.315.192	-1.100.696	-20,71%
	Retribuzione di posizione	101.452	102.911	-1.459	-1,42%
	Indennità di risultato	49.945	50.366	-421	-0,84%
	Altro trattamento accessorio	80.268	85.445	-5.177	-6,06%
	Oneri sociali su retribuzione	1.322.592	1.678.136	-355.544	-21,19%
	Altri oneri per il personale	227.522	344.231	-116.709	-33,90%
<i>BA2180</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - altro</i>			0	0,00%
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	324.884.364	312.199.074	12.685.290	4,06%
<i>BA2200</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato</i>	<i>291.479.480</i>	<i>282.266.022</i>	<i>9.213.458</i>	<i>3,26%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	171.106.225	164.147.168	6.959.057	4,24%
	Straordinario e indennità personale	15.982.506	15.922.053	60.453	0,38%
	Retribuzione per produttività personale	11.690.001	11.709.114	-19.113	-0,16%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	62.967.544	60.594.978	2.372.566	3,92%
	Altri oneri per il personale	29.733.204	29.892.709	-159.505	-0,53%
<i>BA2210</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato</i>	<i>33.404.884</i>	<i>29.933.052</i>	<i>3.471.832</i>	<i>11,60%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	20.767.516	18.538.420	2.229.096	12,02%
	Straordinario e indennità personale	1.358.774	1.247.427	111.347	8,93%
	Retribuzione per produttività personale	1.045.176	959.546	85.630	8,92%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	7.455.752	6.680.627	775.125	11,60%
	Altri oneri per il personale	2.777.667	2.507.032	270.635	10,80%
<i>BA2220</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro</i>			0	0,00%

Tab. 66 – Costi del personale – ruolo sanitario

NOTE

A seguito della sottoscrizione del ccnl 21/05/2018 i fondi per il personale non dirigente dal 2018 sono diventati due ("fondo condizioni di lavoro e incarichi" e "fondo premialità e fasce"), ma la tabella è stata riformulata sulla base dei precedenti criteri:

Voci di carattere stipendiale: sono state considerate le voci stipendio tabellare, anzianità, IVC mentre le restanti voci registrate in contabilità nei conti delle competenze fisse sono inserite alla voce "altri oneri per il personale"

retribuzione di posizione: tutte le voci finanziate dal fondo per la retrib. di posizione per le aree della dirigenza

Indennità di risultato: tutte le voci finanziate dal fondo di risultato o della produttività e ogni altro incentivo derivante da specifiche norme, purché compresi nel costo del personale

altro tratt. Accessorio: solo per la dirigenza, voci finanziate dal fondo del disagio

straordinario e indennità personale: solo per il personale del comparto, voci di straordinario e disagio

oneri sociali: gli oneri a carico dell'ente

altri oneri per il personale: tutto ciò che non è compreso nelle voci precedenti (ANF, Indennità di esclusività, indennità dipartimentale, tutte le voci fondo fasce, indennità sost. Preavviso, ferie no godute ecc.)

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/18	Valore CE al 31/12/17	Variazioni importo	Variazioni %
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	2.630.708	2.611.085	19.623	0,75%
BA2240	Costo del personale dirigente ruolo professionale	2.630.708	2.611.085	19.623	0,75%
<i>BA2250</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	<i>2.310.884</i>	<i>2.383.202</i>	<i>-72.318</i>	<i>-3,03%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.172.911	1.214.282	-41.371	-3,41%
	Retribuzione di posizione	281.139	374.715	-93.576	-24,97%
	Indennità di risultato	105.743	115.906	-10.163	-8,77%
	Altro trattamento accessorio	30.190	30.312	-122	-0,40%
	Oneri sociali su retribuzione	478.914	492.803	-13.889	-2,82%
	Altri oneri per il personale	241.988	155.184	86.804	55,94%
<i>BA2260</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato</i>	<i>319.823</i>	<i>227.883</i>	<i>91.940</i>	<i>40,35%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	226.794	159.803	66.991	41,92%
	Retribuzione di posizione	19.761	13.508	6.253	46,29%
	Indennità di risultato	4.667	3.876	791	20,42%
	Altro trattamento accessorio	83	56	27	48,75%
	Oneri sociali su retribuzione	66.220	48.470	17.750	36,62%
	Altri oneri per il personale	2.297	2.170	127	5,84%
<i>BA2270</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro</i>			0	0,00%
BA2280	Costo del personale comparto ruolo professionale	0	0	0	0,00%
<i>BA2290</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0,00%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale			0	0,00%
	Straordinario e indennità personale			0	0,00%
	Retribuzione per produttività personale			0	0,00%
	Altro trattamento accessorio			0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione			0	0,00%
	Altri oneri per il personale			0	0,00%
<i>BA2300</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0,00%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale			0	0,00%
	Straordinario e indennità personale			0	0,00%
	Retribuzione per produttività personale			0	0,00%
	Altro trattamento accessorio			0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione			0	0,00%
	Altri oneri per il personale			0	0,00%
<i>BA2310</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - altro</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0,00%</i>

Tab. 67 – Costi del personale – ruolo professionale

NOTE

Vedi NOTE riportate sotto la tabella 66.

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/18	Valore CE al 31/12/17	Variazioni importo	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	86.931.054	83.049.722	3.881.332	4,67%
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	1.758.327	1.703.602	54.725	3,21%
<i>BA2340</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	<i>1.624.957</i>	<i>1.530.606</i>	<i>94.351</i>	<i>6,16%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	861.419	812.703	48.716	5,99%
	Retribuzione di posizione	185.557	202.656	-17.099	-8,44%
	Indennità di risultato	73.637	68.518	5.119	7,47%
	Altro trattamento accessorio	18.669	17.371	1.298	7,47%
	Oneri sociali su retribuzione	340.582	319.935	20.647	6,45%
	Altri oneri per il personale	145.093	109.424	35.669	32,60%
<i>BA2350</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato</i>	<i>133.371</i>	<i>172.996</i>	<i>-39.625</i>	<i>-22,91%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	45.332	77.503	-32.171	-41,51%
	Retribuzione di posizione	26.195	25.393	802	3,16%
	Indennità di risultato	10.395	10.077	318	3,16%
	Altro trattamento accessorio	2.635	2.555	80	3,15%
	Oneri sociali su retribuzione	28.330	36.962	-8.632	-23,35%
	Altri oneri per il personale	20.483	20.506	-23	-0,11%
<i>BA2360</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro</i>			0	0,00%
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	85.172.727	81.346.120	3.826.607	4,70%
<i>BA2380</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	<i>75.258.966</i>	<i>71.472.435</i>	<i>3.786.531</i>	<i>5,30%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	48.012.828	44.953.027	3.059.801	6,81%
	Straordinario e indennità personale	3.320.377	3.518.909	-198.532	-5,64%
	Retribuzione per produttività personale	2.042.523	2.033.746	8.777	0,43%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	16.233.853	15.299.952	933.901	6,10%
	Altri oneri per il personale	5.649.386	5.666.802	-17.416	-0,31%
<i>BA2390</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato</i>	<i>9.913.760</i>	<i>9.873.685</i>	<i>40.075</i>	<i>0,41%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	6.627.357	6.590.270	37.087	0,56%
	Straordinario e indennità personale	332.508	338.944	-6.436	-1,90%
	Retribuzione per produttività personale	422.691	472.261	-49.570	-10,50%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	2.192.841	2.191.502	1.339	0,06%
	Altri oneri per il personale	338.363	280.708	57.655	20,54%
<i>BA2400</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro</i>			0	0,00%

Tab. 68 – Costi del personale – ruolo tecnico

NOTE

Vedi NOTE riportate sotto la tabella 66.

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/18	Valore CE al 31/12/17	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	47.073.974	45.551.955	1.522.019	3,34%
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	4.163.158	4.210.246	-47.088	-1,12%
<i>BA2430</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	<i>3.927.649</i>	<i>3.938.625</i>	<i>-10.976</i>	<i>-0,28%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.797.388	1.843.378	-45.990	-2,49%
	Retribuzione di posizione	564.548	641.755	-77.207	-12,03%
	Indennità di risultato	224.038	214.992	9.046	4,21%
	Altro trattamento accessorio	57.298	55.305	1.993	3,60%
	Oneri sociali su retribuzione	843.437	846.517	-3.080	-0,36%
	Altri oneri per il personale	440.939	336.678	104.261	30,97%
<i>BA2440</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato</i>	<i>235.509</i>	<i>271.622</i>	<i>-36.113</i>	<i>-13,30%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	162.186	185.760	-23.574	-12,69%
	Retribuzione di posizione	10.957	13.026	-2.069	-15,88%
	Indennità di risultato	4.348	5.169	-821	-15,88%
	Altro trattamento accessorio	602	511	91	17,89%
	Oneri sociali su retribuzione	48.346	55.836	-7.490	-13,41%
	Altri oneri per il personale	9.068	11.319	-2.251	-19,89%
<i>BA2450</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro</i>			0	0,00%
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	42.910.816	41.341.709	1.569.107	3,80%
<i>BA2470</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	<i>40.458.301</i>	<i>39.881.118</i>	<i>577.183</i>	<i>1,45%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	26.176.807	25.527.283	649.524	2,54%
	Straordinario e indennità personale	289.535	268.310	21.225	7,91%
	Retribuzione per produttività personale	1.171.143	1.206.376	-35.233	-2,92%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	8.579.509	8.427.219	152.290	1,81%
	Altri oneri per il personale	4.241.307	4.451.930	-210.623	-4,73%
<i>BA2480</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato</i>	<i>2.452.516</i>	<i>1.460.590</i>	<i>991.926</i>	<i>67,91%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.819.702	1.101.943	717.759	65,14%
	Straordinario e indennità personale	24.953	13.011	11.942	91,78%
	Retribuzione per produttività personale	19.194	10.008	9.186	91,79%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	538.558	309.481	229.077	74,02%
	Altri oneri per il personale	50.108	26.148	23.960	91,63%
<i>BA2490</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro</i>			0	0,00%

Tab. 69– Costi del personale – ruolo amministrativo

NOTE

Vedi NOTE riportate sotto la tabella 66.

CP01 –Costi del personale

CP01 – SI	I costi del personale hanno registrato un incremento rispetto all'esercizio precedente pari ad euro 18.001.936,12 dovuto principalmente al rinnovo contrattuale del personale del comparto.
------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2017	IMPORTO FONDO PROVVISORIO AL 01/01/2018	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/2018	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2018	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2018	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/2018	IMPORTO FONDO AL 31/12/2018	VARIAZIONE FONDO ANNO 2018 VS FONDO ANNO 2017	VARIAZIONE FONDO ANNO 2018 VS FONDO INZIALE ANNO 2018
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI			2.399	204	178	2.425			
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	38.568.229,00	38.568.229,00					38.568.229,00	0,00	0,00
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	7.172.299,00	7.172.299,00					7.172.299,00	0,00	0,00
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale+RAR	10.097.912,00	10.097.912,00					10.097.912,00	0,00	0,00
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA			467	41	25	483			
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	3.881.883,00	3.881.883,00					3.881.883,00	0,00	0,00
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	390.551,00	390.551,00					390.551,00	0,00	0,00
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale+RAR	1.540.503,00	1.540.503,00					1.540.503,00	0,00	0,00
PERSONALE NON DIRIGENTE			12.142	901	649	12.394			
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	35.351.203,00	37.670.485,00					37.670.485,00	2.319.282,00	0,00
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno	21.308.652,00	35.958.562,00					35.958.562,00	14.649.910,00	0,00
-Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali + RAR	16.391.053,00							-16.391.053,00	0,00
TOTALE	134.702.285,00	135.280.424,00	15.008	1.146	852	15.302	135.280.424,00	578.139,00	0,00

Tab. 70 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

I fondi del personale non dirigente dall'anno 2018, a seguito della sottoscrizione del CCNL 21/5/2018, sono diventati due: " Fondo Condizioni di lavoro e Incarichi" e "Fondo Premialità e Fasce". Gli importi indicati nelle celle, ancora denominate con le precedenti diciture, sono quelli relativi ai due nuovi fondi. I fondi 2018 non includono i residui degli anni precedenti e le risorse derivanti da disposizioni di legge ; includono invece gli incrementi contrattualmente previsti.

22. Oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	3.531.062	3.102.840	428.222	13,80%
BA2520	Perdite su crediti		7.469	-7.469	-100,00%
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	560.813	553.922	6.891	1,24%
	<i>Organi Direttivi</i>	498.675	494.964	3.711	0,75%
	<i>Collegio Sindacale</i>	62.138	58.958	3.180	5,39%
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	584.970	620.715	-35.745	-5,76%
	<i>Spese processuali</i>	213.053	358.635	-145.581	-40,59%
	<i>Comitato etico</i>	49.578		49.578	0,00%
	<i>Compensi a componenti commissioni non sanitarie</i>	93.555		93.555	0,00%
	<i>Abbuoni passivi</i>	4.478	12.107	-7.628	-63,01%
	<i>altri costi</i>	224.305	249.973	-25.668	-10,27%
	TOTALE	4.676.845	4.284.945	391.900	9,15%

Tab. 71 – 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?	NO	

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:	11.060.904	12.771.473	-1.710.568	-13,39%
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	2.551.585		2.551.585	0,00%
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente			0	0,00%
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato		3.402.202	-3.402.202	-100,00%
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	8.509.319	6.369.271	2.140.048	33,60%
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	0	3.000.000	-3.000.000	-100,00%
	<i>fondo rischi su franchigie assicurative</i>		3.000.000	-3.000.000	-100,00%
	<i>fondo rischi su ferie maturate non godute</i>			0	0,00%
BA2760	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	1.558.605	906.060	652.546	72,02%
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	1.284.584	7.262.613	-5.978.029	-82,31%
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	51.614	51.780	-166	-0,32%
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	1.170.147	7.025.234	-5.855.087	-83,34%
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0	21.750	-21.750	-100,00%
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	62.823	163.849	-101.027	-61,66%
	Altri accantonamenti:	16.345.105	18.672.671	-2.327.566	-12,47%
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora	323.000	1.100.000	-777.000	-70,64%
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	2.312.241	2.312.241	0	0,00%
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	252.207	252.207	0	0,00%
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	3.117.595	2.593.061	524.534	20,23%
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	443.540	369.249	74.291	20,12%
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto		4.624.660	-4.624.660	-100,00%
BA2890	Altri accantonamenti	9.896.522	7.421.254	2.475.269	33,35%
	<i>Accant. trattenuta 5% compenso medico Decreto Balduzzi ALP</i>	766.002	814.646	-48.645	-5,97%
	<i>Accant. al fondo manutenzioni cicliche</i>	6.708.752	5.100.000	1.608.752	31,54%
	<i>Accant. al fondo spese legali</i>	733.993	586.760	147.233	25,09%
	<i>Accant. al fondo ricerca</i>	975.296	848.905	126.392	14,89%
	<i>Accant. al fondo organi istituzionali</i>	59.126	59.126	0	0,00%
	<i>Accant. altri fondi</i>	653.353	11.816	641.537	5429,18%
	TOTALE	30.249.199	39.612.817	-9.363.618	-23,64%

Tab. 72 – Dettaglio accantonamenti

AC01 –Altri accantonamenti

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AC01. La voce “Altri accantonamenti” è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi?	SI	Vedi dettaglio in Tabella 72 della voce BA2890

23. Proventi e oneri finanziari

F01 – 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?		SI	Vedi dettaglio in tabella 73

Illustrazione composizione dei proventi e degli oneri finanziari.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI E PROVENTI FINANZIARI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
CA0010	Interessi attivi	25.870	77.701	-51.831	-66,71%
CA0020	Interessi attivi su c/tesoreria unica	0	1	-1	-100,00%
CA0030	Interessi attivi su c/c postali e bancari	39	2	37	2066,29%
CA0040	Altri interessi attivi	25.831	77.698	-51.866	-66,75%
CA0050	Altri proventi	104.668	225.454	-120.786	-53,57%
CA0060	Proventi da partecipazioni		0	0	0,00%
CA0070	Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		0	0	0,00%
CA0080	Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	104.668	225.454	-120.786	-53,57%
CA0090	Altri proventi finanziari diversi dai precedenti			0	0,00%
CA0100	Utili su cambi			0	0,00%
CA0110	Interessi passivi	1.191.133	1.269.926	-78.793	-6,20%
CA0120	Interessi passivi su anticipazioni di cassa	14.413	26.061	-11.648	-44,70%
CA0130	Interessi passivi su mutui	494.288	1.004.155	-509.868	-50,78%
CA0140	Altri interessi passivi	682.433	239.709	442.723	184,69%
CA0150	Altri oneri	276.378	265.715	10.663	4,01%
CA0160	Altri oneri finanziari	276.378	265.715	10.663	4,01%
CA0170	Perdite su cambi		0	0	0,00%
	TOTALE	-1.336.973	-1.232.486	-240.747	19,53%

Tab. 73 - Dettaglio oneri e proventi finanziari

24. 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		

25. Proventi e oneri straordinari

PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
PS01. Nell'esercizio sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze?		SI	Sono state rilevate: - minusvalenze per € 678.360,00 derivanti dalla messa in fuori uso di attrezzature sanitarie per € 620.349,87, altri beni mobili per € 56.590,05 e diritti di brevetto per € 1.420.

PS02 –Sopravvenienze attive

<i>Composizione sopravvenienze attive</i>		
EA0060	Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	9.169
EA0090	Sopravvenienze attive relative al personale	244.368
EA0100	Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	765
EA0110	Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	4.572
EA0120	Sopravvenienze attive relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	156.518
EA0130	Sopravvenienze attive relative all'acquisto di beni e servizi	164.580
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	6.967.598

PS03 –Insussistenze attive

<i>Composizione insussistenze attive</i>		
EA0160	Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	36.785
EA0190	Insussistenze attive relative al personale	870.219
EA0200	Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	1.388
EA0210	Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	1.788
EA0220	Insussistenze attive relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	6.447.407
EA0230	Insussistenze attive relative all'acquisto di beni e servizi	7.966.449
EA0240	Altre insussistenze attive v/terzi	11.602.630

PS04 –Sopravvenienze passive

<i>Composizione sopravvenienze passive</i>		
EA0340	Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	33.098
EA0380	Soprav. passive relative al personale - dirigenza medica	4.804
EA0390	Soprav. passive relative al personale - dirigenza non medica	11.801
EA0400	Soprav. passive relative al personale - comparto	17.694
EA0410	Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	2.847
EA0430	Sopravvenienze passive relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	4.683.131
EA0440	Sopravvenienze passive relative all'acquisto di beni e servizi	2.962.244
EA0450	Altre sopravvenienze passive v/terzi	4.109.944

PS05 –Insussistenze passive

<i>Composizione insussistenze passive</i>		
EA0470	Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	248.493
EA0520	Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	1.296
EA0530	Insussistenze passive relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	354.862
EA0540	Insussistenze passive relative all'acquisto di beni e servizi	126.042
EA0550	Altre insussistenze passive v/terzi	1.112.948

Altre informazioni

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

BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31/12/2018
GESTIONE SANITARIA

MODELLI MINISTERIALI - CE - SP

codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Modello Ministeriale CE Anno 2018	Modello Ministeriale CE Anno 2017
AA0000	A) Valore della produzione		
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	1.963.684.014	1.957.902.488
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	1.912.576.733	1.899.818.503
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	1.885.974.995	1.875.594.839
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	26.601.737	24.223.664
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	50.419.744	57.401.601
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	27.881.090	35.377.411
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	27.185.606	35.377.411
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA		-
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA		-
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	695.484	
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	349.096	281.798
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	349.096	281.798
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)	22.189.558	21.742.392
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	6.694.330	6.118.175
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	2.617.278	2.691.151
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	12.877.951	12.933.066
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	-	24.000
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente		-
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata		-
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca		24.000
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca		-
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	687.537	658.383
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 11.768.047	- 7.387.674
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	- 11.043.231	- 6.878.442
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	- 724.817	- 509.232
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	16.494.779	2.251.155
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	9.353.340	246.604
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	7.008.887	1.863.377
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	15.426	115.074
AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	117.126	26.099
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	233.245.165	235.183.571
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	82.705.587	83.594.908
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	29.370.790	29.713.642
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	11.935.383	11.838.732
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	4.514.832	5.010.642
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale		-
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	3.891.262	3.485.084
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	289.550	294.117
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	505.536	433.844
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali		
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso		-
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	8.234.227	8.651.223
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	298.052	1.443.792
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	53.036.745	52.437.474
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	36.280.764	36.137.000
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	6.144.547	5.730.509
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)		
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	3.014.024	2.828.000
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	915.196	955.000
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	1.702.331	1.982.000
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione		
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	1.626.868	1.440.507
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	100.931	79.746
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione		-
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC		-

codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Modello Ministeriale CE Anno 2018	Modello Ministeriale CE Anno 2017
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	23.325	115.583
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione		
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	23.325	115.583
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	3.228.761	3.169.130
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	105.392.949	104.586.131
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	89.676.106	88.731.722
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	9.996.049	9.903.608
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	939.725	904.163
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	4.781.069	5.046.638
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	21.221.415	22.096.487
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	23.925.214	24.906.045
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	2.228.198	2.930.865
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	20.424.681	21.005.062
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	299.172	301.968
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	874.757	505.749
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)	98.407	162.402
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro		
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	166.588.883	188.674.181
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	1.435.406	230.243
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	719.221	1.336.704
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione		-
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	719.221	1.336.704
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	129.589.700	157.378.383
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	275.697	319.805
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	127.066.697	154.643.488
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.247.306	2.415.091
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	9.840.877	8.774.076
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	5.852.559	6.196.352
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	381.888	11.345
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	3.606.430	2.566.380
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	25.003.678	20.954.775
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	-	-
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		-
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back		-
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	25.003.678	20.954.775
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	38.473.123	38.091.771
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	35.963.998	36.417.832
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	2.509.125	1.673.939
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro		
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	32.627.185	30.271.629
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	7.808.167	7.524.436
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	6.299.238	5.962.124
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	5.727.237	5.502.420
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	9.890.611	8.332.151
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	909.457	525.983
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	1.992.473	2.424.515
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	59.415	73.817
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	7.859.225	6.297.988
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	9.786	14.015

codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Modello Ministeriale CE Anno 2018	Modello Ministeriale CE Anno 2017
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	5.001.283	4.405.077
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	2.848.157	1.878.896
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	2.447.263.742	2.451.358.925
BA0000	B) Costi della produzione		
BA0010	B.1) Acquisti di beni	- 492.519.359	- 501.169.859
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	- 483.149.743	- 491.783.742
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	- 226.398.028	- 207.759.465
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	- 224.779.891	- 206.263.559
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	- 1.618.137	- 1.495.906
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale		
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	- 15.973	- 16.009
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	- 11.403	- 181
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale		-
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	- 4.570	- 15.828
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	- 105.910.870	- 104.342.996
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	- 78.739.629	- 77.924.455
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	- 6.016.350	- 5.786.666
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	- 21.154.891	- 20.631.875
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	- 1.937.849	- 1.852.510
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	- 11.176.902	- 11.423.943
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	- 3.029.434	- 3.012.110
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	- 13.180	- 12.553
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	- 1.513.109	- 1.429.743
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 133.154.398	- 161.934.414
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	- 9.369.616	- 9.386.116
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	- 1.762.710	- 1.796.015
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	- 1.268.243	- 1.231.721
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	- 1.199.667	- 1.307.939
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	- 1.198.120	- 1.224.836
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	- 1.007.285	- 908.239
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	- 2.021.878	- 1.955.047
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 911.713	- 962.320
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	- 1.047.598.190	- 1.037.658.563
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	- 931.196.622	- 922.576.247
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	- 132.058.825	- 131.507.290
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	- 131.339.840	- 130.790.925
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	- 95.104.916	- 95.014.128
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	- 21.181.161	- 21.156.940
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	- 10.268.648	- 9.980.606
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	- 4.785.114	- 4.639.251
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	- 386.634	- 404.385
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	- 332.351	- 311.980
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	- 119.991.406	- 121.600.951
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	- 118.621.679	- 120.283.437
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	- 649.956	- 645.953
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	- 719.772	- 671.561
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	- 90.930.260	- 89.857.550
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	- 6.980.493	- 6.365.982
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		-
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	- 6.508.677	- 6.972.199
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	- 14.345.736	- 13.987.185
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	- 53.099.304	- 52.628.576
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	- 23.818.224	- 24.110.727
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	- 1.289	- 21.314
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	- 24.315.569	- 23.769.229
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	- 4.964.222	- 4.727.307
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	- 9.996.049	- 9.903.608
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	- 180.574	- 114.258
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	- 10.981	- 4.829
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	- 110.232	- 69.565
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	- 59.361	- 39.864
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	- 5.823.106	- 5.592.592
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)	- 164.289	- 190.337
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)		

codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Modello Ministeriale CE Anno 2018	Modello Ministeriale CE Anno 2017
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	- 5.658.816	- 5.402.255
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	- 15.531.768	- 16.340.878
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)	- 567.973	- 572.053
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	- 14.963.794	- 15.768.826
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	- 255.074.324	- 256.801.034
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	- 34.863.266	- 37.564.668
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	- 26.976.956	- 27.748.743
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	- 103.557.997	- 102.774.753
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	- 6.125.023	- 6.216.839
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	- 97.222.299	- 96.366.182
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	- 210.675	- 191.732
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	- 89.676.106	- 88.712.870
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	- 25.872.977	- 24.650.618
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)	- 1.697.231	- 407.544
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	- 8.810	-
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intra-regionale)	- 22.803.839	- 22.902.021
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	- 1.363.097	- 1.341.053
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	- 28.517.742	- 26.811.420
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	- 5.559.466	- 5.342.054
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	- 907.753	- 910.359
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	- 3.287.027	- 3.177.779
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intra-regionale)	- 17.823.771	- 16.477.065
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	-	-
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	- 939.725	- 904.163
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	- 11.016.765	- 11.388.174
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	-	-
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	- 395.003	- 441.295
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	- 5.840.693	- 5.900.241
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	- 4.781.069	- 5.046.638
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	- 16.401.993	- 15.457.301
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	-	- 146
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	- 15
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	- 694.726	- 586.226
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	- 15.707.266	- 14.870.914
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	- 162.513.858	- 157.684.239
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	- 1.107.650	- 1.082.498
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	- 39.615.468	- 54.874.916
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	- 7.905	- 6.750
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intra-regionale)	- 120.882.691	- 101.029.277
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	- 900.143	- 690.799
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intra-moenia)	- 17.122.913	- 18.025.112
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Area ospedaliera	- 1.422.450	- 1.842.218
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Area specialistica	- 14.804.079	- 15.317.883
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Area sanità pubblica	- 197.470	- 232.980
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	- 680.583	- 632.031
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - 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 intra-moenia - Altro	- 18.332	-
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	- 28.001.845	- 25.212.236
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	- 525.853	- 578.925
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	- 46.024	- 24.911
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	- 11.345.337	- 8.781.597
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	- 2.617.278	- 2.691.152

codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Modello Ministeriale CE Anno 2018	Modello Ministeriale CE Anno 2017
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	- 13.467.353	- 13.120.651
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		- 15.000
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	- 8.829.322	- 7.419.681
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 201.168	- 180.860
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	- 2.000	- 1.232
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	- 8.333.882	- 6.990.302
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	- 6.251.283	- 5.111.695
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	- 86.899	- 91.641
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato		-
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	- 104.272	- 123.998
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	- 1.891.429	- 1.662.969
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	- 292.272	- 247.287
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 155.908	- 146.199
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	- 99.136	- 90.884
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	- 37.228	- 10.203
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	- 13.328.943	- 14.112.913
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 412.477	- 317.417
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	- 303.559	- 538.049
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	- 14.151	- 25.934
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	- 9.368.154	- 10.062.383
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	- 3.230.602	- 3.169.130
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC		-
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	- 116.401.569	- 115.082.315
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	- 113.442.013	- 112.337.863
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	- 15.408.776	- 15.087.067
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	- 24.352.591	- 24.237.199
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	- 12.757.411	- 12.589.453
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	- 5.256.968	- 5.537.368
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	- 3.563.007	- 3.607.785
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	- 12.245.100	- 11.412.098
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	- 3.754.178	- 3.629.896
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	- 864.138	- 921.630
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	- 13.612.944	- 12.990.018
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	- 6.779.098	- 7.186.255
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	- 1.703.053	- 1.746.074
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	- 1.512.038	- 1.066.066
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	- 191.016	- 680.008
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	- 13.144.747	- 13.393.019
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	- 250	- 7.160
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	- 1.443.041	- 461.682
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	- 11.701.456	- 12.924.177
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	- 693.002	- 852.374
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 19.945	- 7.810
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	- 11.571	- 10.517
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	- 534.698	- 634.704
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	- 29.909	- 61.579
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	- 13.075	- 35.521
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria		-
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria		-
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	- 491.714	- 537.605
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	- 126.787	- 199.343
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 66.912	- 74.450
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	- 59.875	- 124.893
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)		-
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	- 2.266.554	- 1.892.079
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	- 160.500	- 120.689
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	- 2.106.053	- 1.771.390
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	- 40.578.747	- 39.794.959

codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Modello Ministeriale CE Anno 2018	Modello Ministeriale CE Anno 2017
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	- 16.122.744	- 16.385.868
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	- 451.302	- 460.924
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	- 17.098.382	- 15.923.536
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	- 156.520	- 141.055
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	- 2.775.360	- 2.768.678
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	- 3.974.438	- 4.114.897
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		-
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	- 23.763.906	- 24.885.320
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	- 6.869.544	- 7.131.502
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	- 16.894.362	- 17.753.817
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	- 14.790.183	- 15.578.822
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	- 2.104.179	- 2.174.995
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	-	-
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria		-
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria		-
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		-
BA2080	Totale Costo del personale	- 728.035.140	- 710.033.204
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	- 591.399.405	- 578.820.443
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	- 266.515.041	- 266.621.369
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	- 237.683.830	- 238.000.158
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	- 218.846.186	- 214.096.905
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	- 18.837.644	- 23.903.253
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro		-
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	- 28.831.211	- 28.621.210
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	- 22.834.936	- 21.044.928
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	- 5.996.275	- 7.576.283
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro		-
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	- 324.884.364	- 312.199.074
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	- 291.479.480	- 282.266.022
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	- 33.404.884	- 29.933.052
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro		-
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	- 2.630.708	- 2.611.085
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	- 2.630.708	- 2.611.085
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	- 2.310.884	- 2.383.201
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	- 319.823	- 227.883
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro		-
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	-	-
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato		-
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato		-
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro		-
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	- 86.931.054	- 83.049.722
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	- 1.758.327	- 1.703.602
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	- 1.624.957	- 1.530.606
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	- 133.371	- 172.996
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro		-
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	- 85.172.727	- 81.346.120
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	- 75.258.966	- 71.472.435
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	- 9.913.760	- 9.873.685
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro		-
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	- 47.073.974	- 45.551.955
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	- 4.163.158	- 4.210.246
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	- 3.927.649	- 3.938.625
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	- 235.509	- 271.622
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro		-
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	- 42.910.816	- 41.341.709
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	- 40.458.301	- 39.881.118
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	- 2.452.516	- 1.460.590
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro		-
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	- 4.676.845	- 4.284.945
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	- 3.531.062	- 3.102.840
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti		- 7.469
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	- 1.145.783	- 1.174.636
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	- 560.813	- 553.922
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	- 584.970	- 620.715
BA2560	Totale Ammortamenti	- 49.161.099	- 48.461.956
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	- 1.846.624	- 1.708.402
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	- 47.314.475	- 46.753.553
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	- 30.591.293	- 30.097.129
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	- 579.469	- 536.572
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	- 30.011.824	- 29.560.557
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	- 16.723.182	- 16.656.424
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	- 1.336.802	- 4.693.320
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali		-
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	- 1.336.802	- 4.693.320

codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Modello Ministeriale CE Anno 2018	Modello Ministeriale CE Anno 2017
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	4.082.905	3.594.292
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	3.881.299	3.951.748
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	201.605	357.457
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	- 30.249.199	- 39.612.817
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	- 11.060.904	- 12.771.473
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	- 2.551.585	-
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente		-
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato		- 3.402.202
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	- 8.509.319	- 6.369.271
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi		- 3.000.000
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	- 1.558.605	- 906.060
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	- 1.284.584	- 7.262.613
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	- 51.614	- 51.780
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	- 1.170.147	- 7.025.234
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca		- 21.750
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	- 62.823	- 163.849
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	- 16.345.105	- 18.672.671
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	- 323.000	- 1.100.000
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	- 2.312.241	- 2.312.241
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	- 252.207	- 252.207
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	- 3.117.595	- 2.593.061
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	- 443.540	- 369.249
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto		- 4.624.660
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	- 9.896.522	- 7.421.254
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	- 2.413.836.381	- 2.407.000.650
CA0000	C) Proventi e oneri finanziari		
CA0010	C.1) Interessi attivi	25.870	77.701
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica		1
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	39	2
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	25.831	77.698
CA0050	C.2) Altri proventi	104.668	225.454
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	104.668	225.454
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti		
CA0100	C.2.E) Utili su cambi		-
CA0110	C.3) Interessi passivi	- 1.191.133	- 1.269.926
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	- 14.413	- 26.061
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	- 494.288	- 1.004.155
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	- 682.433	- 239.709
CA0150	C.4) Altri oneri	- 276.378	- 265.715
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	- 276.378	- 265.715
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi		-
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	- 1.336.973	- 1.232.486
DA0000	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		
DA0010	D.1) Rivalutazioni		-
DA0020	D.2) Svalutazioni		-
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-	-
EA0000	E) Proventi e oneri straordinari		
EA0010	E.1) Proventi straordinari	34.536.773	15.478.306
EA0020	E.1.A) Plusvalenze		-
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	34.536.773	15.478.306
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	62.537	180.349
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	7.547.570	4.803.018
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	9.169	17.657
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	7.538.401	4.785.362
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	244.368	78.996
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	765	-
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	4.572	-
EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	156.518	733.818
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	164.580	958.453
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	6.967.598	3.014.095
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	26.926.667	10.494.938
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	36.785	15.645
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	26.889.881	10.479.293
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	870.219	108.903
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	1.388	2
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	1.788	-

codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Modello Ministeriale CE Anno 2018	Modello Ministeriale CE Anno 2017
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	6.447.407	3.778.391
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	7.966.449	2.752.817
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	11.602.630	3.839.180
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari		
EA0260	E.2) Oneri straordinari	- 14.385.775	- 7.391.803
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	- 678.360	- 168.199
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	- 13.707.415	- 7.223.604
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	- 6	- 7.793
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	- 38.206	- 913.870
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	- 11.825.562	- 4.650.603
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 33.098	- 26.394
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale		- 181
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 33.098	- 26.213
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	- 11.792.465	- 4.624.209
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	- 34.300	- 170.043
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	- 4.804	- 68.262
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	- 11.801	- 24.146
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	- 17.694	- 77.635
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	- 2.847	-
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		- 125.614
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	- 4.683.131	- 182.721
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	- 2.962.244	- 2.905.734
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	- 4.109.944	- 1.240.097
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	- 1.843.641	- 1.651.337
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 248.493	- 93.120
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	- 1.595.148	- 1.558.218
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		- 224.257
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	- 1.296	-
EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	- 354.862	- 87.111
EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	- 126.042	- 81.781
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	- 1.112.948	- 1.165.069
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari		
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	20.150.998	8.086.502
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	52.241.385	51.212.291
YA0000	Imposte e tasse		
YA0010	Y.1) IRAP	- 51.094.743	- 49.988.341
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	- 47.403.664	- 46.304.049
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	- 2.288.396	- 2.220.667
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	- 1.402.682	- 1.463.625
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale		-
YA0060	Y.2) IRES	- 1.089.000	- 1.207.000
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	- 1.089.000	- 1.207.000
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale		-
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)		-
YZ9999	Totale imposte e tasse	- 52.183.743	- 51.195.341
<b b="" zz9999<="">	RISULTATO DI ESERCIZIO	57.643	16.950

Stato patrimoniale 2018	Stato patrimoniale 2017
----------------------------	----------------------------

ATTIVO			
AAZ999	A) IMMOBILIZZAZIONI	754.507.573	771.387.148
AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	5.202.957	5.782.191
AAA010	A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento	-	-
AAA020	A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento	4.160.401	4.160.401
AAA030	A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento	-4.160.401	-4.160.401
AAA040	A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo	-	-
AAA050	A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo		
AAA060	A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo		
AAA070	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	4.258.846	4.291.057
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	38.780.795	43.973.412
AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	-34.521.949	-39.682.355
AAA120	A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti		
AAA130	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	944.111	1.491.134
AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		7.897.960
AAA150	A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili		-7.705.826
AAA160	A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi	5.645.260	5.647.963
AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	-4.962.957	-4.551.019
AAA180	A.I.5.e) Pubblicità		
AAA190	A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità		
AAA200	A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	15.911.957	7.696.037
AAA210	A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	-15.650.150	-7.493.980
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 MATERIALI	742.194.795	758.493.512
AAA280	A.II.1) Terreni	25.488.071	25.523.115
AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	21.878.374	21.913.417
AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	3.609.697	3.609.697
AAA310	A.II.2) Fabbricati	638.732.688	654.489.435
AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	13.505.270	14.620.781
AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	20.132.782	20.787.935
AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	-6.627.512	-6.167.154
AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	625.227.418	639.868.655
AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	1.109.558.227	1.094.129.292
AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	-484.330.809	-454.260.637
AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	701.342	600.553
AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	17.630.714	17.380.769
AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	-16.929.372	-16.780.216
AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	31.651.557	32.172.456
AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	258.517.479	272.757.843
AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	-226.865.922	-240.585.387
AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	2.743.745	3.127.274
AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	52.810.099	52.159.005
AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	-50.066.353	-49.031.731
AAA470	A.II.6) Automezzi	2.514.131	1.187.812
AAA480	A.II.6.a) Automezzi	12.746.668	12.001.111
AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	-10.232.537	-10.813.298
AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	6.128.174	6.108.174
AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	2.377.628	2.631.219
AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	43.407.160	44.181.483
AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	-41.029.532	-41.550.264
AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	31.857.458	32.653.474
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		

		Stato patrimoniale 2018	Stato patrimoniale 2017
AAA640	A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	7.109.821	7.111.444
AAA650	A.III.1) Crediti finanziari	408.121	409.745
AAA660	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato		
AAA670	A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione		
AAA680	A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate		
AAA690	A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri	408.121	409.745
AAA700	A.III.2) Titoli	6.701.700	6.701.700
AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	6.701.700	6.701.700
AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	-	-
AAA730	A.III.2.b.1) Titoli di Stato		
AAA740	A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni		
AAA750	A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa		
AAA760	A.III.2.b.4) Titoli diversi		
ABZ999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	403.064.320	458.616.756
ABA000	B.I) RIMANENZE	56.660.758	52.577.853
ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	55.426.979	51.545.680
ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	38.891.683	35.771.166
ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	1.647.050	1.348.633
ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	12.472.370	12.149.968
ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	264.179	245.354
ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	1.579.077	1.585.945
ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	186.627	158.976
ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	2.470	1.982
ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	383.523	283.656
ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari		
ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	1.233.778	1.032.173
ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari		
ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere		200.450
ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti		
ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	942.737	301.812
ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	11.059	12.512
ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	279.983	517.399
ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari		
ABA190	B.II) CREDITI	213.437.376	290.837.335
ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	3.234.448	6.213.243
ABA210	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000		
ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN		
ABA230	B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale		
ABA240	B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	3.230.602	6.202.482
ABA250	B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard		
ABA260	B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente		
ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	87	287
ABA280	B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti		
ABA290	B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca	-	-
ABA300	B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute		
ABA310	B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute		
ABA320	B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali		
ABA330	B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti		
ABA340	B.II.1.l) Crediti v/prefetture	3.758	10.474
ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	109.553.323	194.452.230
ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	45.366.128	150.088.968
ABA370	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP		
ABA380	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF		
ABA390	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	26.756.654	93.303.094
ABA400	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale		
ABA410	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	11.633.904	40.116.115
ABA420	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR		
ABA430	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	907.754	5.822.551
ABA440	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA		
ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	5.985.528	10.619.811
ABA460	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	82.288	227.398

		Stato patrimoniale 2018	Stato patrimoniale 2017
ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	64.187.195	44.363.262
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	64.187.195	44.363.262
ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione		
ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite		
ABA510	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005		
ABA520	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti		
ABA530	B.II.3) Crediti v/Comuni	8.504.582	6.447.784
ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	9.064.199	9.310.420
ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	8.142.658	8.563.893
ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	5.818.013	5.753.523
ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione		
ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	2.324.645	2.810.370
ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire		
ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	921.541	746.527
ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	41.209.543	9.974.402
ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	23	223
ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali		
ABA640	B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate	41.209.520	9.974.179
ABA650	B.II.6) Crediti v/Erario	4.183.291	4.704.320
ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	37.687.990	59.734.935
ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	12.017.135	36.132.079
ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie		3.979.060
ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	16.876.825	13.800.732
ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca		
ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	8.794.030	5.823.064
ABA720	B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO	259.610	638.766
ABA730	B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni		
ABA740	B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	259.610	638.766
ABA750	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	132.706.576	114.562.802
ABA760	B.IV.1) Cassa	851.515	693.147
ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	131.729.981	113.711.563
ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica		
ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	125.080	158.092
ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	2.146.912	1.801.491
ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	26.848	94.443
ACA010	C.I.1) Ratei attivi	26.848	94.443
ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	2.120.064	1.707.048
ACA040	C.II.1) Risconti attivi	2.120.064	1.707.048
ACA050	C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		

TOTALE ATTIVO	1.159.718.805	1.231.805.395
----------------------	----------------------	----------------------

ADZ999	D) CONTI D'ORDINE	78.903.830	35.251.893
ADA000	D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE		
ADA010	D.II) DEPOSITI CAUZIONALI		
ADA020	D.III) BENI IN COMODATO	75.232.442	26.524.758
ADA030	D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	3.671.388	8.727.134

PASSIVO

PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	-402.420.870	-384.962.386
PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	-45.697.378	-45.677.235
PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	-451.914.285	-436.685.267
PAA020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	-70.363.186	-76.570.843
PAA030	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	-192.340.822	-187.801.685
PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	-188.304.437	-183.582.494
PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca		
PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	-4.036.385	-4.219.191
PAA070	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	-124.741.073	-115.224.333
PAA080	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	-8.666.730	-2.253.911

		Stato patrimoniale 2018	Stato patrimoniale 2017
PAA090	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	-55.802.474	-54.834.495
PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	-8.290.580	-7.015.924
PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	-1.267.330	-6.245.827
PAA120	<i>A.IV.1) Riserve da rivalutazioni</i>		
PAA130	<i>A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire</i>	-869.506	-657.709
PAA140	<i>A.IV.3) Contributi da reinvestire</i>	-397.824	-5.587.975
PAA150	<i>A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti</i>		
PAA160	<i>A.IV.5) Riserve diverse</i>		-143
PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	-	-
PAA180	<i>A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005</i>		
PAA190	<i>A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti</i>		
PAA200	<i>A.V.3) Altro</i>		
PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	104.806.345	110.678.818
PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	-57.643	-16.950
PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	-146.293.716	-164.063.059
PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	-1.546.006	-1.546.006
PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	-87.610.294	-91.986.800
PBA020	<i>B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali</i>	-23.020.734	-23.759.513
PBA030	<i>B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente</i>	-2.592.062	-3.281.372
PBA040	<i>B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato</i>	-5.640.200	-8.944.744
PBA050	<i>B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)</i>	-37.274.768	-33.087.538
PBA060	<i>B.II.5) Altri fondi rischi</i>	-19.082.531	-22.913.633
PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	-	-
PBA080	<i>B.III.1) FSR indistinto da distribuire</i>		
PBA090	<i>B.III.2) FSR vincolato da distribuire</i>		
PBA100	<i>B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi</i>		
PBA110	<i>B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</i>		
PBA120	<i>B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</i>		
PBA130	<i>B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca</i>		
PBA140	<i>B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti</i>		
PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	-15.105.625	-19.638.385
PBA160	<i>B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato</i>	-429.481	-483.284
PBA170	<i>B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)</i>	-14.322.592	-18.731.819
PBA180	<i>B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca</i>	-105.630	-121.056
PBA190	<i>B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati</i>	-247.922	-302.225
PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	-42.031.791	-50.891.868
PBA210	<i>B.V.1) Fondi integrativi pensione</i>		
PBA220	<i>B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali</i>	-13.637.526	-22.184.588
PBA230	<i>B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente</i>	-7.614.528	-10.442.467
PBA240	<i>B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA</i>	-5.890.991	-10.815.776
PBA250	<i>B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai</i>	-132.007	-926.346
PBA260	<i>B.V.3) Altri fondi per oneri e spese</i>	-28.394.265	-28.707.280
PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	-13.565.980	-13.451.421
PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	-13.565.980	-13.451.421
PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI		
PDZ999	D) DEBITI	-597.086.774	-668.994.664
PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	-65.287.225	-76.911.059
PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	-3.260.856	-9.636.171
PDA020	<i>D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale</i>		
PDA030	<i>D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale</i>	-3.230.602	-9.618.272
PDA040	<i>D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato</i>		
PDA050	<i>D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca</i>		
PDA060	<i>D.II.5) Altri debiti v/Stato</i>	-30.253	-17.899
PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	-947.287	-453.169
PDA080	<i>D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti</i>		
PDA090	<i>D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale</i>		
PDA100	<i>D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale</i>	-353.763	
PDA110	<i>D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma</i>		
PDA120	<i>D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma</i>	-593.524	-453.169
PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	-19.158.696	-27.631.679
PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	-9.278.423	-9.677.260
PDA150	<i>D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-8.493.019	-8.904.685
PDA160	<i>D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR</i>		
PDA170	<i>D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</i>		
PDA180	<i>D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</i>		

		Stato patrimoniale 2018	Stato patrimoniale 2017
PDA190	D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-6.916.202	-7.119.178
PDA200	D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione		
PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	-1.576.817	-1.785.507
PDA220	D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	-785.403	-772.574
PDA230	D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto		
PDA240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	-44.227.738	-36.255.098
PDA250	D.VI.1) Debiti v/enti regionali	-10.675	-9.789
PDA260	D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali		
PDA270	D.VI.3) Debiti v/altre partecipate	-44.217.063	-36.245.309
PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	-290.829.900	-343.882.901
PDA290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-94.473.187	-114.558.168
PDA300	D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	-196.356.713	-229.324.733
PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE		
PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	-39.203.042	-36.314.735
PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	-60.376.580	-58.105.242
PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	-64.517.029	-70.127.350
PDA350	D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori		
PDA360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti	-57.407.684	-61.563.339
PDA370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie		-2.476.618
PDA380	D.XI.4) Altri debiti diversi	-7.109.345	-6.087.394
PEZ999	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	-351.464	-333.865
PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	-47.128	-90.502
PEA010	E.I.1) Ratei passivi	-47.128	-90.502
PEA020	E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
PEA030	E.II) RISCONTI PASSIVI	-304.335	-243.363
PEA040	E.II.1) Risconti passivi	-304.335	-243.363
PEA050	E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		

TOTALE PASSIVO	-1.159.718.805	-1.231.805.395
-----------------------	-----------------------	-----------------------

PFZ999	F) CONTI D'ORDINE	-78.903.830	-35.251.893
PFA000	F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE		
PFA010	F.II) DEPOSITI CAUZIONALI		
PFA020	F.III) BENI IN COMODATO	-75.232.442	-26.524.758
PFA030	F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	-3.671.388	-8.727.134