

# **BILANCIO D'ESERCIZIO 2019**

## **dell'Azienda USL della Romagna**

### ***Bilancio della Gestione Sociale***

Allegato C alla Deliberazione di adozione del Bilancio d'esercizio  
2019



# **ALLEGATO C1**

## **Gestione Sociale**

**Stato Patrimoniale al 31 - 12 - 2019**



- STATO PATRIMONIALE -

Stato Patrimoniale ex D.Lgs 118/2011	D.M. 20 - 03 - 2013		Consuntivo 2019	Consuntivo 2018	Variazione	
					Importo	%
<b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>						
A.I) Immobilizzazioni immateriali			-	-	-	0,00
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			-	-	-	0,00
A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti			-	-	-	0,00
A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali			-	-	-	0,00
A.I.6) Fondo svalutazione immobilizzazioni immateriali						
A.II) Immobilizzazioni materiali			-	-	-	0,00
A.II.1) Terreni			-	-	-	0,00
A.II.1.a) Terreni disponibili			-	-	-	0,00
A.II.1.b) Terreni indisponibili			-	-	-	0,00
A.II.2) Fabbricati			-	-	-	0,00
A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)			-	-	-	0,00
A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)			-	-	-	0,00
A.II.3) Impianti e macchinari			-	-	-	0,00
A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche			-	-	-	0,00
A.II.5) Mobili e arredi			-	-	-	0,00
A.II.6) Automezzi			-	-	-	0,00
A.II.7) Oggetti d'arte			-	-	-	0,00
A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali			-	-	-	0,00
A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti			-	-	-	0,00
A.II.10) Fondo svalutazione Immobilizzazioni materiali						
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	-	-	-	0,00
A.III.1) Crediti finanziari		0	-	-	-	0,00
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		0	-	-	-	0,00
A.III.2) Titoli			-	-	-	0,00
A.III.2.a) Partecipazioni			-	-	-	0,00
A.III.2.b) Altri titoli			-	-	-	0,00
<b>Totale A)</b>			-	-	-	<b>0,00</b>
<b>B) ATTIVO CIRCOLANTE</b>						
B.I) Rimanenze			-	-	-	0,00
B.I.1) Rimanenze beni sanitari			-	-	-	0,00
B.I.2) Rimanenze beni non sanitari			-	-	-	0,00
B.II) Crediti	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	3.323.238	2.173.025	1.150.213	52,93
B.II.1) Crediti v/Stato			-	-	-	0,00
B.II.1.a) Crediti v/Stato - parte corrente-FSN indistinto			-	-	-	0,00
B.II.1.a.1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti			-	-	-	0,00
B.II.1.a.2) Crediti v/Stato - altro			-	-	-	0,00
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			-	-	-	0,00
B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma			-	-	-	0,00
B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente			-	-	-	0,00
B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente			-	-	-	0,00
B.II.2.a.1.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente			-	-	-	0,00
B.II.2.a.1.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			-	-	-	0,00
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			-	-	-	0,00
B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca			-	-	-	0,00
B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto			-	-	-	0,00

- STATO PATRIMONIALE -

Stato Patrimoniale ex D.Lgs 118/2011	D.M. 20 - 03 - 2013	Consuntivo 2019	Consuntivo 2018	Variazione	
				Importo	%
B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	-	-	-	-	0,00
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
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	3.256.663	3.256.663	2.058.492	1.198.171	58,21
B.II.4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	4.752	4.752	4.752	-	0,00
B.II.4.a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	0,00
B.II.4.b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	4.752	4.752	4.752	-	0,00
B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	-	0,00
B.II.6) Crediti v/Erario	-	-	-	-	0,00
B.II.7) Crediti v/altri	61.823	61.823	109.781	-47.958	-43,69
<b>B.III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>		-	-	-	0,00
B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni		-	-	-	0,00
B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni		-	-	-	0,00
B.IV) Disponibilità liquide		5.152.598	5.243.416	-90.818	-1,73
B.IV.1) Cassa		-	-	-	0,00
B.IV.2) Istituto Tesoriere		5.152.598	5.243.453	-90.855	-1,73
B.IV.3) Tesoreria Unica		-	-	-	0,00
B.IV.4) Conto corrente postale			-37	37	-100,00
<b>Totale B)</b>		<b>7.416.441</b>	<b>7.416.441</b>	<b>-</b>	<b>0,00</b>
<b>C) RATEI E RISCOINTI ATTIVI</b>					
C.I) Ratei attivi		-	-	-	0,00
C.II) Risconti attivi		-	-	-	0,00
<b>Totale C)</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE ATTIVO (A+B+C)</b>		<b>8.475.836</b>	<b>7.416.441</b>	<b>1.059.395</b>	<b>14,28</b>
<b>D) CONTI D'ORDINE</b>					
D.1) Canoni di leasing ancora da pagare		-	-	-	0,00
D.2) Depositi cauzionali		-	-	-	0,00
D.3) Beni in comodato		-	-	-	0,00
D.4) Altri conti d'ordine		-	-	-	0,00
<b>Totale D)</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00</b>
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>					
A.I) Fondo di dotazione		-	-	-	0,00
A.II) Finanziamenti per investimenti		-	-	-	0,00
A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione		-	-	-	0,00
A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti		-	-	-	0,00
A.II.2.a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88		-	-	-	0,00
A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per ricerca		-	-	-	0,00
A.II.2.c) Finanziamenti da Stato - altro		-	-	-	0,00
A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti		-	-	-	0,00
A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti		-	-	-	0,00
A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio		-	-	-	0,00
A.III) Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti		-	-	-	0,00
A.IV) Altre riserve		-	-	-	0,00
A.V) Contributi per ripiano perdite		-	-	-	0,00
A.VI) Utili (perdite) portati a nuovo		-	-	-	0,00
A.VII) Utile (perdita) dell'esercizio		-	-	-	0,00
<b>Totale A)</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>					
B.1) Fondi per imposte, anche differite		-	-	-	0,00
B.2) Fondi per rischi		212.416	204.694	7.722	3,77
B.3) Fondi da distribuire		-	-	-	0,00
B.4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati		218.269	242.810	-24.541	-10,11
B.5) Altri fondi oneri		-	-	-	0,00
<b>Totale B)</b>		<b>430.685</b>	<b>447.504</b>	<b>-16.819</b>	<b>-3,76</b>
<b>C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO</b>					
C.1) Premi operosità		-	-	-	0,00
C.2) TFR personale dipendente		-	-	-	0,00

- STATO PATRIMONIALE -

Stato Patrimoniale ex D.Lgs 118/2011			D.M. 20 - 03 - 2013		Consuntivo 2019	Consuntivo 2018	Variazione	
							Importo	%
<b>Totale C)</b>					-	-	-	<b>0,00</b>
<b>D) DEBITI</b>								
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi						
D.1) Mutui passivi			-	-	-	0,00		
D.2) Debiti v/Stato	-		-	-	-	0,00		
D.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	-		-	-	-	0,00		
D.4) Debiti v/Comuni	-		-	5.705	-5.705	-100,00		
D.5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	-		-	-	-	0,00		
D.5.a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità	-		-	-	-	0,00		
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	-		-	-	-	0,00		
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	-		-	-	-	0,00		
D.6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-		-	-	-	0,00		
D.7) Debiti v/fornitori	2.092.241		2.092.241	1.624.767	467.474	28,77		
D.8) Debiti v/Istituto Tesoriere	-		-	-	-	0,00		
D.9) Debiti tributari	9.033		9.033	12.393	-3.360	-27,11		
D.10) Debiti v/altri finanziatori	-		-	-	-	0,00		
D.11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	-		-	765	-765	-100,00		
D.12) Debiti v/altri	5.943.877	-	5.943.877	5.325.308	618.569	11,62		
<b>Totale D)</b>	<b>8.045.151</b>	<b>-</b>	<b>8.045.151</b>	<b>6.968.937</b>	<b>1.076.214</b>	<b>15,44</b>		
<b>E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI</b>								
E.1) Ratei passivi			-	-	-	0,00		
E.2) Risconti passivi			-	-	-	0,00		
<b>Totale E)</b>			<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00</b>		
<b>TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)</b>					<b>8.475.836</b>	<b>7.416.441</b>	<b>1.059.395</b>	<b>14,28</b>
<b>F) CONTI D'ORDINE</b>								
F.1) Canoni di leasing ancora da pagare			-	-	-	0,00		
F.2) Depositi cauzionali			-	-	-	0,00		
F.3) Beni in comodato			-	-	-	0,00		
F.4) Altri conti d'ordine			-	-	-	0,00		
<b>Totale F)</b>			<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00</b>		



## **ALLEGATO C2**

### **Gestione Sociale**

#### **Conto Economico anno 2019**



Conto Economico ex d.lgs. 118/2011	Consuntivo 2019	Consuntivo 2018	Variazione	Variaz. %
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
<b>A.1) Contributi in c/esercizio</b>	<b>5.989.298</b>	<b>6.005.554</b>	<b>-16.256</b>	<b>-0,27%</b>
A.1.a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	-	-	-	-
A.1.b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	5.989.298	6.005.554	-16.256	-0,27%
A.1.b.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	-	-	-
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	-	-	-	-
A.1.b.5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-	-
A.1.b.6) Contributi da altri soggetti pubblici	5.989.298	6.005.554	-16.256	-0,27%
A.1.c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	-	-	-
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	-	-	-	-
A.1.c.4) da privati	-	-	-	-
A.1.d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-	-
<b>A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>	<b>39.773</b>	<b>16.162</b>	<b>23.611</b>	<b>146,09%</b>
<b>A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	-	-	-	-
A.4.b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	-	-	-	-
A.4.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	-	-	-	-
<b>A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	<b>593.729</b>	<b>587.305</b>	<b>6.424</b>	<b>1,09%</b>
<b>A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>A.7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>A.9) Altri ricavi e proventi</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Totale A)</b>	<b>6.622.800</b>	<b>6.609.022</b>	<b>13.778</b>	<b>0,21%</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
<b>B.1) Acquisti di beni</b>	<b>15.943</b>	<b>16.915</b>	<b>-972</b>	<b>-5,75%</b>
B.1.a) Acquisti di beni sanitari	-	-	-	-
B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	15.943	16.915	-972	-5,75%
<b>B.2) Acquisti di servizi sanitari</b>	<b>5.405.158</b>	<b>5.332.895</b>	<b>72.263</b>	<b>1,36%</b>
B.2.a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	-
B.2.b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	-
B.2.c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-	-	-	-
B.2.d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	-
B.2.e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	-
B.2.f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	-
B.2.g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	-	-

<b>Conto Economico ex d.lgs. 118/2011</b>	<b>Consuntivo 2019</b>	<b>Consuntivo 2018</b>	<b>Variazione</b>	<b>Variaz. %</b>
B.2.h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	531.845	494.762	37.083	7,50%
B.2.i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	-
B.2.j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-	-
B.2.k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	361.397	346.483	14.914	4,30%
B.2.l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	4.036.478	4.008.489	27.989	0,70%
B.2.m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	-	-	-	-
B.2.n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	475.438	483.160	-7.722	-1,60%
B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	-	-	-	-
B.2.p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	-	-	-	-
B.2.q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
<b>B.3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>112.111</b>	<b>112.743</b>	<b>-632</b>	<b>-0,56%</b>
B.3.a) Servizi non sanitari	94.265	109.573	-15.308	-13,97%
B.3.b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	17.846	-	17.846	-
B.3.c) Formazione	-	3.170	-3.170	-100,00%
<b>B.4) Manutenzione e riparazione</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>B.5) Godimento di beni di terzi</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>B.6) Costi del personale</b>	<b>1.013.399</b>	<b>973.859</b>	<b>39.540</b>	<b>4,06%</b>
B.6.a) Personale dirigente medico	-	-	-	-
B.6.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	-	-	-	-
B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario	-	-	-	-
B.6.d) Personale dirigente altri ruoli	-	-	-	-
B.6.e) Personale comparto altri ruoli	1.013.399	973.859	39.540	4,06%
<b>B.7) Oneri diversi di gestione</b>	<b>2.581</b>	<b>2.193</b>	<b>388</b>	<b>17,69%</b>
<b>B.8) Ammortamenti</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
B.8.a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	-	-	-	-
B.8.b) Ammortamenti dei Fabbricati	-	-	-	-
B.8.c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	-	-	-	-
<b>B.9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	<b>1.793</b>	<b>17.051</b>	<b>-15.258</b>	<b>-89,48%</b>
<b>B.10) Variazione delle rimanenze</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
B.10.a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-	-	-
B.10.b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-	-
<b>B.11) Accantonamenti</b>	<b>22.955</b>	<b>100.611</b>	<b>-77.656</b>	<b>-77,18%</b>
B.11.a) Accantonamenti per rischi	7.722	13.736	-6.014	-43,78%
B.11.b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	-
B.11.c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	15.233	86.875	-71.642	-82,47%
B.11.d) Altri accantonamenti	-	-	-	-
<b>Totale B)</b>	<b>6.573.940</b>	<b>6.556.267</b>	<b>17.673</b>	<b>0,27%</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>48.860</b>	<b>52.755</b>	<b>-3.895</b>	<b>-7,38%</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
<b>C.1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari</b>	<b>516</b>	<b>-</b>	<b>516</b>	<b>-</b>

Conto Economico ex d.lgs. 118/2011	Consuntivo 2019	Consuntivo 2018	Variazione	Variaz. %
C.2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	30	83	-53	-64,07%
<b>Totale C)</b>	<b>486</b>	<b>-83</b>	<b>569</b>	<b>-682,11%</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
D.1) Rivalutazioni	-	-	-	-
D.2) Svalutazioni	-	-	-	-
<b>Totale D)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				
<b>E.1) Proventi straordinari</b>	<b>228.206</b>	<b>64.588</b>	<b>163.618</b>	<b>253,33%</b>
E.1.a) Plusvalenze	-	-	-	-
E.1.b) Altri proventi straordinari	228.206	64.588	163.618	253,33%
<b>E.2) Oneri straordinari</b>	<b>211.625</b>	<b>53.962</b>	<b>157.663</b>	<b>292,17%</b>
E.2.a) Minusvalenze	-	-	-	-
E.2.b) Altri oneri straordinari	211.625	53.962	157.663	292,17%
<b>Totale E)</b>	<b>16.581</b>	<b>10.626</b>	<b>5.955</b>	<b>56,05%</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>65.927</b>	<b>63.297</b>	<b>2.630</b>	<b>4,15%</b>
<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>				
<b>Y.1) IRAP</b>	<b>65.927</b>	<b>63.297</b>	<b>2.630</b>	<b>4,15%</b>
Y.1.a) IRAP relativa a personale dipendente	65.927	63.246	2.681	4,24%
Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente		51	-51	-100,00%
Y.1.c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoecnia)	-	-	-	-
Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
<b>Y.2) IRES</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Y.3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Totale Y)</b>	<b>65.927</b>	<b>63.297</b>	<b>2.630</b>	<b>4,15%</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>-0</b>	<b>-0</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>



## **ALLEGATO C3**

### **Gestione Sociale**

#### **Rendiconto Finanziario anno 2019**



SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		2019	2018
		<i>Valori in euro</i>	
<b>OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE</b>			
<b>(+)</b>	<b>risultato di esercizio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari</b>		
(+)	ammortamenti fabbricati	0	0
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	0	0
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	0	0
	<b>Ammortamenti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	0	0
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	0	0
	<b>utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(+)	accantonamenti SUMAI	0	0
(-)	pagamenti SUMAI	0	0
(+)	accantonamenti TFR	0	0
(-)	pagamenti TFR	0	0
	<b>- Premio operosità medici SUMAI + TFR</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	0	0
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	1.793	17.051
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	-1.777	-198.778
	<b>- Fondi svalutazione di attività</b>	<b>16</b>	<b>-181.727</b>
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	22.955	100.611
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-39.773	-16.162
	<b>- Fondo per rischi ed oneri futuri</b>	<b>-16.818</b>	<b>84.449</b>
	<b>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</b>	<b>-16.802</b>	<b>-97.278</b>
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	0	0
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	-5.705	-6.214
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	0	0
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	0	0
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	467.474	-336.054
(+/-)	aumento/diminuzione debiti tributari	-3.360	11.741
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	-765	0
(+/-)	aumento/diminuzione altri debiti	618.554	1.066.093
<b>(+/-)</b>	<b>aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)</b>	<b>1.076.198</b>	<b>735.566</b>
<b>(+/-)</b>	<b>aumento/diminuzione ratei e risconti passivi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte		
(+/-)	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		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	-1.198.171	1.530.686
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	0	116
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	47.957	148.461
<b>(+/-)</b>	<b>diminuzione/aumento di crediti</b>	<b>-1.150.214</b>	<b>1.679.263</b>
(+/-)	diminuzione/aumento del magazzino		
(+/-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino		
<b>(+/-)</b>	<b>diminuzione/aumento rimanenze</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>(+/-)</b>	<b>diminuzione/aumento ratei e risconti attivi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b>	<b>-90.818</b>	<b>2.317.551</b>
<b>ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO</b>			
(-)	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		
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso		
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali		
<b>(-)</b>	<b>Acquisto Immobilizzazioni Immateriali</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(+)	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		
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse		

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		2019	2018
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali dismesse		
<b>(+)</b>	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(-)	Acquisto terreni		
(-)	Acquisto fabbricati		
(-)	Acquisto impianti e macchinari		
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche		
(-)	Acquisto mobili e arredi		
(-)	Acquisto automezzi		
(-)	Acquisto altri beni materiali		
<b>(-)</b>	<b>Acquisto Immobilizzazioni Materiali</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi		
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi		
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi		
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse		
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi		
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi		
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi		
<b>(+)</b>	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(-)	Acquisto crediti finanziari		
(-)	Acquisto titoli		
<b>(-)</b>	<b>Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi		
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi		
<b>(+)</b>	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>(+/-)</b>	<b>Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B - Totale attività di investimento</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO</b>			
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)		
(+/-)	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		
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri		
(+/-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*		
<b>(+/-)</b>	<b>aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>(+/-)</b>	<b>aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(+)	assunzione nuovi mutui*	0	0
(-)	mutui quota capitale rimborsata	0	0
<b>C - Totale attività di finanziamento</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)</b>		<b>-90.818</b>	<b>2.317.551</b>
<b>Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)</b>		<b>-90.818</b>	<b>2.317.551</b>
<b>Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

**BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31/12/2019**  
**DELLA GESTIONE SOCIALE**  
**AMBITO DI RIMINI**

**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.

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.

L’Art. 22 della Legge Regionale n. 9 del 16/07/2018 prevede che L’Azienda Unità sanitaria locale possa assumere la gestione di attività o servizi socio-assistenziali su delega degli enti locali, con oneri a totale carico degli stessi e con specifica contabilizzazione all’interno della propria contabilità economica.

L’Art. 23 inoltre dispone che le Aziende Unità sanitarie locali che gestiscono le attività di cui all’articolo 22 sono tenute a redigere il bilancio di esercizio dei servizi socio-assistenziali su delega degli enti locali secondo le modalità definite all’articolo 9 e a conseguire l’equilibrio economico-finanziario delle gestioni.

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.

A seguito dell’adozione dei nuovi modelli CE e SP avvenuta con Decreto del Ministero della Salute 24 maggio 2019, la Regione Emilia Romagna ha provveduto a modificare le tabelle della Nota integrativa al fine di garantire la coerenza dei dati esposti con i nuovi modelli CE e SP adottati.

Si sono utilizzati i nuovi modelli per la redazione del Bilancio d’esercizio 2019 e si è pertanto proceduto a riclassificare i dati del bilancio d’esercizio 2018 secondo gli schemi attualmente in vigore, al fine di garantire la confrontabilità dei dati.

### Eventuali deroghe all’applicazione di disposizioni di legge:

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

### Eventuali deroghe all’applicazione di disposizioni di legge:

<b>GEN02 –NO</b>	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:**

<b>GEN03 – SI</b>	Tutte le voci relative allo stato patrimoniale, al conto economico e al rendiconto finanziario dell'esercizio precedente sono comparabili con quelle del presente esercizio, attraverso la riclassificazione dei dati del bilancio d'esercizio 2018 secondo gli schemi attualmente in vigore
-------------------	--

**Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori**

<b>GEN04 NO</b>	– 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 espote 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 espote 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
<b>TERRENI</b>	0
<b>FABBRICATI:</b>	
Edifici adibiti alle attività istituzionali	3%
Edifici adibiti ad uso civile non istituzionale	3%
<b>IMPIANTI E MACCHINARI:</b>	
Impianti e macchinari adibiti alle attività istituzionali	12,5%
Impianti e macchinari adibiti ad uso civile non istituzionale	12,5%
<b>IMPIANTI E MACCHINARI AUDIOVISIVI</b>	20%
<b>IMPIANTI INSERITI STABILMENTE NEL FABBRICATO</b>	3%
<b>ATTREZZATURE SANITARIE E SCIENTIFICHE</b>	20%
<b>MOBILI E ARREDI</b>	12,5%
<b>AUTOMEZZI</b>	25%
<b>ALTRI BENI MATERIALI</b>	20%
<b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI I CORSO E ACCONTI</b>	0
<b>OGGETTI D'ARTE</b>	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.

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.
Fondi per rischi e oneri	I fondi per quote inutilizzate di contributi sono costituiti da accantonamenti determinati con le modalità previste dall'art. 29 comma 1, lett. e) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I fondi per rischi e oneri sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza, secondo quanto previsto dall'art. 29, comma 1, lett. g) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
Debiti	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. Per il costo del personale dipendente funzionalmente assegnato ai servizi sociali sono stati considerati gli oneri stipendiali comprensivi di oneri riflessi e di IRAP. I costi generali di azienda relativa a utenze, assicurazioni, compensi e rimborso spese alla Direzione Generale e Amministrativa, spese postali sono stati imputati alla gestione sociale in base alla percentuale del volume economico della gestione sociale in rapporto alla gestione complessiva.

### 3. Dati relativi al personale

Dati sull'occupazione al 31.12.2019							
Tipologia di personale	T1				T12	T12	T13
	Personale al 31/12/2018	Di cui in Part-Time al 31/12/2018	Personale al 31/12/2019	Di cui in Part-Time al 31/12/2019	Numero Mensilita'	Totale spese a carattere stipendiale	Totale Spese Accessorie
<b>RUOLO SANITARIO</b>	-	-	-	-	-	-	-
<b>Dirigenza</b>	-	-	-	-	-	-	-
-Medico-Veterinaria	-	-					
-Sanitaria	-	-					
<b>Comparto</b>	-	-	-	-	-	-	-
-Categoria DS	-	-					
-Categoria D	-	-					
-Categoria C	-	-					
-Categoria BS	-	-					
<b>RUOLO PROFESS.LE</b>	-	-	-	-	-	-	-
<b>Dirigenza</b>	-	-	-	-	-	-	-
- Livello dirigenziale	-	-					
<b>Comparto</b>	-	-	-	-			
-Categoria D	-	-					
<b>RUOLO TECNICO</b>	33	-	39	-	434	686.933	-
<b>Dirigenza</b>	-	-	-	-	-	-	-
- Livello dirigenziale	-	-					
<b>Comparto</b>	33	-	39	-	434	686.933	-
-Categoria DS	-	-					
-Categoria D	33	-	39		434	686.933	
-Categoria C	-	-					
-Categoria BS	-	-					
-Categoria B	-	-					
-Categoria A	-	-					
<b>RUOLO AMM.VO</b>	7	-	7	1	80	93.971	-
<b>Dirigenza</b>	-	-	-	-	-	-	-
- Livello dirigenziale	-	-					
<b>Comparto</b>	7	-	7	1	80	93.971	-
-Categoria DS	-	-	-				
-Categoria D	1	-	2		24	20.702	
-Categoria C	3	-	2		24	26.236	
-Categoria BS	3	-	3	1	32	47.033	
-Categoria B	-	-					
-Categoria A	-	-					
<b>TOTALE</b>	<b>40</b>	<b>-</b>	<b>46</b>	<b>1</b>	<b>514</b>	<b>780.904</b>	<b>-</b>

#### 4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								Valore Netto Contabile	
			Rivalutazioni	Scelte tecniche	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Guasti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Scelte tecniche	Acquisizioni e cessioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Diritti (valore netto)	Ammortamenti		
A,A,A,010	Costi d'impianto e di ampliamento					0										0
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>					0										0
A,A,A,040	Costi di ricerca e sviluppo					0										0
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>					0										0
A,A,A,070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	12.304			-12.304	0										0
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	0			0	0										0
A,A,A,120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti					0										0
<b>AAA130</b>	<b>Altre immobilizzazioni immateriali</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>di cui soggette a sterilizzazione</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A,A,A,140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili					0										0
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>					0										0
A,A,A,160	Migliorie su beni di terzi					0										0
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>					0										0
A,A,A,180	Pubblicità					0										0
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>					0										0
<del>AAA200</del>	Altre immobilizzazioni immateriali					0										0
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>					0										0
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>12.304</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-12.304</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>di cui soggette a sterilizzazione</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Tab. 1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile		
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)		Ammortamenti	
AAA290	Terreni disponibili					0										0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>					0										0
AAA300	Terreni indisponibili					0										0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>					0										0
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)					0										0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>					0										0
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)					0										0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>					0										0
AAA380	Impianti e macchinari					0										0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>					0										0
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	3.479			-3.479	0										0
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	0			0	0										0
AAA440	Mobili e arredi	2.1363			-2.1363	0									0	0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	1.892			-1.892	0									0	0
AAA470	Automezzi					0										0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>					0										0
AAA500	Oggetti d'arte					0										0
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	57.030			-57.030	0									0	0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	13.375			-13.375	0									0	0
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti					0										0
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	81.872	0	0	-81.872	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>di cui soggette a sterilizzazione*</i>	15.267	0	0	-15.267	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Tab. 5 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
<b>Descrizione tipologia</b>			
macchine elettroniche d'ufficio	5.898	5.898	0
attrezzature non sanitarie	1.411	1.411	0
attrezzatura generica	18.542	18.542	0
<b>totale</b>	<b>25.850</b>	<b>25.850</b>	<b>0</b>

**Tab. 6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali**

**IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.**

<b>IMM01 NO</b>	– 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.**

<b>IMM02 NO</b>	– 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.**

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

Non sono stati effettuati acquisti di cespiti nell'esercizio 2019.

**IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.**

<b>IMM04 – SI</b>	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.**

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

**IMM06 – Rivalutazioni.**

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

**IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.**

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

**IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.**

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

**Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali**

<b>Informazione</b>	<b>Caso presente in azienda?</b>		<b>Se sì, illustrare</b>
<b>IMM09 – Gravami.</b> Sulle immobilizzazioni dell'azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc?	NO		
<b>IMM10 – Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio.</b> Sulle immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
<b>IMM11 – Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio.</b> 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		
<b>IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali.</b> Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti?[SE SI' ILLUSTRARE L'AMMONTARE PER SINGOLO IMPEGNO]	NO		

<b>IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita.</b> Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?	NO		
<b>IMM14 – Altro.</b> 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**

Casistica non presente nel bilancio della Gestione Sociale.

## **6. Rimanenze**

Casistica non presente nel bilancio della Gestione Sociale.

## 7. Crediti

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
<b>ABA530</b>	<b>CREDITI V/COMUNI</b>	<b>2.565.290</b>	<b>10.377.393</b>	<b>-9.134.395</b>	<b>3.808.288</b>	<b>1.557.608</b>
					0	
	<b>CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni					
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA591	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art.1, comma 528, L. 208/2015					
ABA601	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della regione o Prov. Aut. (extra fondo)					
<b>ABA600</b>	<b>CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE</b>	<b>4.752</b>			<b>4.752</b>	
	<b>TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	<b>4.752</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.752</b>	<b>0</b>
					0	
	<b>CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
ABA620	Crediti v/enti regionali				0	
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali				0	
ABA640	Crediti v/altre partecipate				0	
					0	
<b>ABA650</b>	<b>CREDITI V/ERARIO</b>				<b>0</b>	
					0	
	<b>CREDITI V/ALTRI</b>	<b>489.768</b>	<b>546.037</b>	<b>-638.805</b>	<b>397.000</b>	<b>493</b>
ABA670	Crediti v/clienti privati	379.987	3.536	-46.682	<b>336.841</b>	493
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie				0	
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	107.379	63.549	-110.769	<b>60.159</b>	0
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca				0	
ABA710	Altri crediti diversi	2.402	478.952	-481.354	<b>0</b>	0
ABA711	Altri crediti diversi	2.402	478.952	-481.354	<b>0</b>	
ABA712	Note di credito da emettere (diverse)				0	
<b>ABA713</b>	<b>Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
ABA714	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie				0	
ABA715	Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)				0	

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

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
<b>ABA530</b>	<b>CREDITI V/COMUNI</b>	<b>506.798</b>	<b>44.826</b>		<b>551.624</b>
					<b>0</b>
	<b>CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ABA560</b>	<b>Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione</b>	0			<b>0</b>
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0			<b>0</b>
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	0			<b>0</b>
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	0			<b>0</b>
ABA591	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art.1, comma 528, L. 208/2015				<b>0</b>
ABA601	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della regione o Prov. Aut. (extra fondo)				<b>0</b>
ABA600	<b>CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE</b>				<b>0</b>
	<b>TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
					<b>0</b>
	<b>CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ABA620</b>	<b>Crediti v/enti regionali</b>	0	0	0	<b>0</b>
<b>ABA630</b>	<b>Crediti v/sperimentazioni gestionali</b>	0	0	0	<b>0</b>
<b>ABA640</b>	<b>Crediti v/altre partecipate</b>	0	0	0	<b>0</b>
					<b>0</b>
<b>ABA650</b>	<b>CREDITI V/ERARIO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
					<b>0</b>
	<b>CREDITI V/ALTRI</b>	<b>379.987</b>	<b>0</b>	<b>-44.810</b>	<b>335.177</b>
<b>ABA670</b>	<b>Crediti v/clienti privati</b>	379.987		-44.810	<b>335.177</b>
<b>ABA680</b>	<b>Crediti v/gestioni liquidatorie</b>				<b>0</b>
<b>ABA690</b>	<b>Crediti v/altri soggetti pubblici</b>				<b>0</b>
<b>ABA700</b>	<b>Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca</b>				<b>0</b>
<b>ABA710</b>	<b>Altri crediti diversi</b>	0	0	0	<b>0</b>
<b>ABA711</b>	<b>Altri crediti diversi</b>				<b>0</b>
ABA712	Note di credito da emettere (diverse)				<b>0</b>
ABA713	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0	0	0	<b>0</b>
<b>ABA714</b>	<b>Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie</b>				<b>0</b>
ABA715	Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)				<b>0</b>

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

*L'accantonamento al fondo svalutazione crediti verso comuni (ABA530) pari ad € 44.826, comprende un giroconto dal fondo svalutazione crediti verso privati (ABA670) di € 43.033.*

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2019 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		2015 e precedenti	2016	2017	2018	2019
<b>ABA530</b>	<b>CREDITI V/COMUNI</b>	<b>191.881</b>	<b>11.801</b>	<b>22.777</b>	<b>27.460</b>	<b>1.996.759</b>
	<b>CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>	<b>0</b>	<b>4.752</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni					
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA591	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art.1, comma 528, L. 208/2015					
ABA601	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della regione o Prov. Aut. (extra fondo)		4.752			
<b>ABA600</b>	<b>CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE</b>					
	<b>TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	<b>0</b>	<b>4.752</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
ABA620	Crediti v/enti regionali					
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali					
ABA640	Crediti v/altre partecipate					
<b>ABA650</b>	<b>CREDITI V/ERARIO</b>					
	<b>CREDITI V/ALTRI</b>	<b>336.653</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>25.171</b>	<b>34.683</b>
ABA670	Crediti v/clienti privati	334.919	0	0	171	1.258
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	1.734	0	0	25.000	33.425
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca					
ABA710	Altri crediti diversi	0	0	0	0	0
ABA711	Altri crediti diversi					
ABA712	Note di credito da emettere (diverse)					
ABA713	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0	0	0	0	0
ABA714	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie					
ABA715	Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)					

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2019 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
<b>ABA530</b>	<b>CREDITI V/COMUNI</b>	<b>3.256.663</b>		
	<b>CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>	-	-	-
ABA560	CreditI v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione			
ABA570	CreditI v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione			
ABA580	CreditI v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni			
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire			
ABA591	CreditI v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art.1, comma 528, L. 208/2015			
ABA601	CreditI v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della regione o Prov. Aut. (extra fondo)			
<b>ABA600</b>	<b>CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE</b>	<b>4.752</b>		
	<b>TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	<b>4.752</b>	-	-
	<b>CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>	-	-	-
ABA620	CreditI v/enti regionali			
ABA630	CreditI v/sperimentazioni gestionali			
ABA640	CreditI v/altre partecipate			
<b>ABA650</b>	<b>CREDITI V/ERARIO</b>			
	<b>CREDITI V/ALTRI</b>	<b>61.823</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
ABA670	CreditI v/clienti privati	1.665		
ABA680	CreditI v/gestioni liquidatorie			
ABA690	CreditI v/altri soggetti pubblici	60.159		
ABA700	CreditI v/altri soggetti pubblici per ricerca			
ABA710	<b>Altri crediti diversi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
ABA711	Altri crediti diversi			
ABA712	Note di credito da emettere (diverse)			
ABA713	<b>Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
ABA714	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie			
ABA715	Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)			

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

**CREDO1 – Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.**

<b>CREDO1 SI</b>	– 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 riconiliato.

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.

Le percentuali di svalutazione che si sono applicate ai crediti, rispetto all'anno di formazione, sono le seguenti:

- Anni 2016 e precedenti: 100%
- Anno 2017: 70%
- Anno 2018: 40%
- Anno 2019: 15%

**Altre informazioni relative ai crediti.**

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
<b>CREDO2 – Gravami.</b> Sui crediti dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	NO		
<b>CREDO3 – Cartolarizzazioni.</b> L'azienda ha in atto operazioni di cartolarizzazione dei crediti?	NO		
<b>CREDO4 – Altro.</b> 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**

Casistica non presente nel bilancio della Gestione Sociale

## 9. Disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa				0
ABA770	Istituto Tesoriere	5.243.453	4.884.762	-4.975.616	5.152.598
ABA780	Tesoreria Unica				0
ABA790	Conto corrente postale	-37	117	-80	0

**Tab. 29– Movimentazioni delle disponibilità liquide**

### DL01 – Fondi vincolati.

<b>DL01 – NO</b>	Le disponibilità liquide non comprendono fondi vincolati.
------------------	---

### Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
<b>DL02 – Gravami.</b> Sulle disponibilità liquide dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	NO		
<b>DL03 – Altro.</b> 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**

Casistica non rilevata nel bilancio della Gestione Sociale

## **11. Patrimonio netto**

Casistica non presente nel bilancio della Gestione Sociale

## 12. Fondi per rischi e oneri

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
<b>PBA000</b>	<b>FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE</b>					<b>0</b>
<b>PBA010</b>	<b>FONDI PER RISCHI:</b>	<b>204.694</b>	<b>7.722</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>212.417</b>
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali					0
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente					0
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	204.694	7.722			212.417
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)					0
PBA051	Fondo rischi per franchigia assicurativa					0
PBA052	Fondo rischi per interessi di mora					0
PBA060	Altri fondi rischi:					0
<b>PBA070</b>	<b>FONDI DA DISTRIBUIRE:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
PBA080	FSR indistinto da distribuire					0
PBA090	FSR vincolato da distribuire					0
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi					0
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					0
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					0
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca					0
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti					0
PBA141	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA					0
<b>PBA150</b>	<b>QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:</b>	<b>242.810</b>	<b>15.232</b>	<b>0</b>	<b>-39.773</b>	<b>218.269</b>
PBA151	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. indistinto finalizzato					0
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato					0
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	242.810	15.232		-39.773	218.269
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca					0
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati					0
<b>PBA200</b>	<b>ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
PBA210	Fondi integrativi pensione					0
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente					0
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA					0
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI					0
PBA260	Altri fondi per oneri e spese:					0
PBA270	Altri fondi per Incentivi per funzioni tecniche Art. 113 D.Lgs. 50/2016					0
	<b>TOTALE FONDI RISCHI E ONERI</b>	<b>447.504</b>	<b>22.955</b>	<b>0</b>	<b>-39.773</b>	<b>430.685</b>

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2019	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2016 e precedenti	Esercizio 2017	Esercizio 2018		Esercizio 2019
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2.019	15.232	B.1) Acquisti di beni					15.232
			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					
	<b>Totale</b>						<b>0</b>	
	2.018	86.875	B.1) Acquisti di beni					50.754
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				36.122	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			costi amministrativi					
			godimento beni di terzi					
immobilizz. materiali								
immobilizz. immateriali								
<b>Totale</b>					<b>0</b>	<b>36.122</b>		
2017 e precedenti	212.312	B.1) Acquisti di beni					152.283	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari		43.964	12.414	3.651		
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale						
		costi amministrativi						
		godimento beni di terzi						
		immobilizz. materiali						
		immobilizz. immateriali						
<b>Totale</b>			<b>43.964</b>	<b>12.414</b>	<b>3.651</b>			
<b>TOTALE</b>	<b>314.420</b>	<b>TOTALE</b>		<b>43.964</b>	<b>12.414</b>	<b>39.773</b>	<b>218.269</b>	

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

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
PBA040 Fondo rischi acquisto prestazioni sanitarie da privato	Il Fondo al 31/12/2019 è stato determinato sulla base degli importi comunicati dal Direttore del Distretto di Rimini con nota prot. 109582 del 4/5/2020 composto dagli accantonamenti effettuati in considerazione delle eventuali richieste di oneri per adeguamento tariffario di contratti, in regime di proroga, relativamente a inserimenti in strutture di minori e/o madre e bambino	Non è sottoposto all'esame del Collegio sindacale

**Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.**

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
<b>FR01.</b> Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esiste la possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli ammontari stanziati?	NO		
<b>FR02.</b> Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili?	NO		
<b>FR03.</b> 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		
<b>FR04 – Altro.</b> 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**

Casistica non presente nel bilancio della Gestione Sociale

## 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 immobilizzazioni
			Incrementi	Decrementi			
<b>PDA000</b>	<b>MUTUI PASSIVI</b>				0		
					0		
	<b>DEBITI V/STATO</b>	0	0	0	0	0	0
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale				0		
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale				0		
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato				0		
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:				0		
PDA060	Altri debiti v/Stato				0		
					0		
	<b>DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	0	0	0	0	0	0
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA	0			0		
PDA081	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti				0		
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0			0		
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale				0		
PDA101	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale				0		
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0			0		
PDA111	Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015				0		
PDA112	Debiti v/regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92				0		
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma - GSA	0			0		
PDA121	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma				0		
					0		
<b>PDA130</b>	<b>DEBITI V/COMUNI:</b>	<b>5.705</b>	<b>15.067</b>	<b>-20.771</b>	<b>0</b>		
					0		
	<b>DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>	0	0	0	0	0	0
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR				0		
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA				0		
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA				0		
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione				0		
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione				0		
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni				0		
PDA211	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni per STP				0		
PDA212	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)				0		
PDA213	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92				0		
<b>PDA220</b>	<b>Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione</b>				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 immobilizzazioni
			Incrementi	Decrementi			
<b>PDA230</b>	<b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto</b>	0	0	0	0	0	0
PDA231	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti				0		
PDA232	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione				0		
PDA233	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite				0		
PDA234	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015				0		
PDA235	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro				0		
	<b>TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	0	0	0	0	0	0
					0		
	<b>DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>	0	0	0	0	0	0
<b>PDA250</b>	<b>Debiti v/enti regionali:</b>				0		
<b>PDA260</b>	<b>Debiti v/sperimentazioni gestionali:</b>				0		
<b>PDA270</b>	<b>Debiti v/altre partecipate:</b>				0		
					0		
<b>PDA280</b>	<b>DEBITI V/FORNITORI:</b>	1.624.767	5.700.542	-5.233.067	2.092.241	621.377	0
<b>PDA290</b>	<b>Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie</b>	1.888	29.216	-20.047	11.057	0	
PDA291	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	1.888	29.216	-20.047	11.057		
PDA292	Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)				0		
<b>PDA300</b>	<b>Debiti verso altri fornitori</b>	1.622.879	5.671.326	-5.213.020	2.081.185	621.377	0
PDA301	Debiti verso altri fornitori	1.664.952	5.629.767	-5.189.193	2.105.526	621.377	
PDA302	note di credito da ricevere (altri fornitori)	-42.073	41.559	-23.827	-24.341		
					0		
<b>PDA310</b>	<b>DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE</b>				0		
					0		
<b>PDA320</b>	<b>DEBITI TRIBUTARI:</b>	12.393	94.867	-98.227	9.033		
					0		
<b>PDA330</b>	<b>DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:</b>	765		-765	0		
					0		
<b>PDA340</b>	<b>DEBITI V/ALTRI:</b>	5.325.308	1.676.523	-1.057.954	5.943.877	0	0
PDA350	Debiti v/altri finanziatori				0		
PDA360	Debiti v/dipendenti				0		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie				0		
<b>PDA380</b>	<b>Altri debiti diversi:</b>	5.325.308	1.676.523	-1.057.954	5.943.877		

**Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti**

I Valori iniziali delle voci PDA280,PDA300 E PDA340 corrispondono nell'ammontare complessivo al valore finale al 31/12/2018, ma è variato il valore iniziale 2019 delle singole voci a seguito della ri-classificazione di alcuni fornitori ai corretti conti di debito.



CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2015 e precedenti	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<b>PDA000</b>	<b>MUTUI PASSIVI</b>					
	<b>DEBITI v/STATO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale					
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale					
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato					
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	0	0	0	0	0
PDA060	Altri debiti v/Stato	0	0	0	0	0
	<b>DEBITI v/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA					
PDA081	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					
PDA101	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale					
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma					
PDA111	Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015					
PDA112	Debiti v/regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92					
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma - GSA					
PDA121	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma					
<b>PDA130</b>	<b>DEBITI v/COMUNI:</b>					
	<b>DEBITI v/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR					
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni					
PDA211	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni per STP					
PDA212	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)					
PDA213	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92					
<b>PDA220</b>	<b>Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione</b>					
<b>PDA230</b>	<b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
PDA231	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti					
PDA232	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione					
PDA233	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite					
PDA234	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015					
PDA235	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro					
	<b>TOTALE DEBITI v/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>DEBITI v/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PDA250</b>	<b>Debiti v/enti regionali:</b>					
<b>PDA260</b>	<b>Debiti v/sperimentazioni gestionali:</b>					
<b>PDA270</b>	<b>Debiti v/altre partecipate:</b>					

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2015 e precedenti	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<b>PDA280</b>	<b>DEBITI V/FORNITORI:</b>	<b>163.383</b>	<b>7.804</b>	<b>313</b>	<b>3.864</b>	<b>1.916.878</b>
<b>PDA290</b>	<b>Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11.057</b>
PDA291	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie					11.057
PDA292	Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)					
<b>PDA300</b>	<b>Debiti verso altri fornitori</b>	<b>163.383</b>	<b>7.804</b>	<b>313</b>	<b>3.864</b>	<b>1.905.821</b>
PDA301	Debiti verso altri fornitori	163.383	7.804	313	3.864	1.930.163
PDA302	note di credito da ricevere (altri fornitori)					-24.341
<b>PDA310</b>	<b>DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE</b>					
<b>PDA320</b>	<b>DEBITI TRIBUTARI:</b>					<b>9.033</b>
<b>PDA330</b>	<b>DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:</b>					
<b>PDA340</b>	<b>DEBITI V/ALTRI:</b>	<b>1.909.690</b>	<b>1.191.942</b>	<b>1.063.080</b>	<b>1.066.451</b>	<b>712.715</b>
PDA350	Debiti v/altri finanziatori					
PDA360	Debiti v/dipendenti					
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie					
<b>PDA380</b>	<b>Altri debiti diversi:</b>	<b>1.909.690</b>	<b>1.191.942</b>	<b>1.063.080</b>	<b>1.066.451</b>	<b>712.715</b>

**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
<b>PDA000</b>	<b>MUTUI PASSIVI</b>			
	<b>DEBITI V/STATO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale			
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale			
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato			
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:			
PDA060	Altri debiti v/Stato			
	<b>DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA			
PDA081	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			
PDA101	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale			
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma			
PDA111	Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015			
PDA112	Debiti v/regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92			
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma - GSA			
PDA121	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma			
<b>PDA130</b>	<b>DEBITI V/COMUNI:</b>			
	<b>DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR			
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione			
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione			
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni			
PDA211	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni per STP			
PDA212	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)			
PDA213	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92			
<b>PDA220</b>	<b>Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione</b>			
<b>PDA230</b>	<b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
PDA231	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti			
PDA232	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione			
PDA233	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite			
PDA234	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015			
PDA235	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro			
	<b>TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PDA250</b>	<b>Debiti v/enti regionali:</b>			
<b>PDA260</b>	<b>Debiti v/sperimentazioni gestionali:</b>			
<b>PDA270</b>	<b>Debiti v/altre partecipate:</b>			

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
<b>PDA280</b>	<b>DEBITI V/FORNITORI:</b>	<b>2.092.241</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PDA290</b>	<b>Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie</b>	<b>11.057</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
PDA291	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	11.057		
PDA292	Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)			
<b>PDA300</b>	<b>Debiti verso altri fornitori</b>	<b>2.081.184</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
PDA301	Debiti verso altri fornitori	2.105.526		
PDA302	note di credito da ricevere (altri fornitori)	-24.341		
<b>PDA310</b>	<b>DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE</b>			
<b>PDA320</b>	<b>DEBITI TRIBUTARI:</b>	<b>9.033</b>		
<b>PDA330</b>	<b>DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:</b>			
<b>PDA340</b>	<b>DEBITI V/ALTRI:</b>	<b>5.943.877</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
PDA350	Debiti v/altri finanziatori			
PDA360	Debiti v/dipendenti			
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie			
PDA380	Altri debiti diversi:	5.943.877		

**Tab. 44 – Dettaglio dei debiti per scadenza**

## **15. Ratei e risconti passivi**

Casistica non presente nel bilancio della Gestione Sociale

## **16. Conti d'ordine**

Casistica non presente nel bilancio della Gestione Sociale

## 17. Contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C.ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0020	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale				-	-	
AA0030	da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto				-	-	
AA0031	Finanziamento indistinto						
AA0032	Finanziamento indistinto finalizzato da Regione						
AA0033	Funzioni						
AA0034	Funzioni - Pronto soccorso						
AA0035	Funzioni - Altro						
AA0036	Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015						
AA0040	da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato						
AA0050	EXTRA FONDO						
AA0060	da Regione o Prov. Aut. Extra - fondo				-	-	
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati						
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA						
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA						
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro						
AA0110	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)				-	-	
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati						
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro						
AA0140	Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)				5.989.298	5.974.065	
AA0141	Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)						
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati				5.989.298	5.974.065	
	PROGETTO OLTRE LA STRADA	DD RER N.6155	05/04/2019	ASSEGNAZIONE DELLE RISORSE DEL FONDO NAZIONALE LOTTA ALLA TRATTA E DEL COFINANZIAMENTO REGIONALE PER LA PROSECUZIONE DEL PROGETTO OLTRE LA STRADA	47.750	32.518	0104021
	PROGETTO OLTRE LA STRADA	DGR N.33	15/01/2018	ASSEGNAZIONE DELLE RISORSE DEL FONDO NAZIONALE LOTTA ALLA TRATTA E DEL COFINANZIAMENTO REGIONALE	9.550	9.550	0104021
	COMUNE DI RIMINI	ESA/2019/72	25/06/2019	PRIMO ACCONTO ATTIVITA' DELEGATE MINORI ANNO 2019	893.971	893.971	0104054
	COMUNE DI BELLARIA -IGEA MARINA	ESA/2019/73	25/06/2019	PRIMO ACCONTO ATTIVITA' DELEGATE MINORI ANNO 2019	62.179	62.179	0104054
	UNIONE DI COMUNI VALMARECCHIA	ESA/2019/74	25/06/2019	PRIMO ACCONTO ATTIVITA' DELEGATE MINORI ANNO 2019	187.905	187.905	0104054
	COMUNE DI RICCIONE	ESA/2019/75	25/06/2019	PRIMO ACCONTO ATTIVITA' DELEGATE MINORI ANNO 2019	157.180	157.180	0104054
	COMUNE DI CATTOLICA	ESA/2019/76	25/06/2019	PRIMO ACCONTO ATTIVITA' DELEGATE MINORI ANNO 2019	44.566	44.566	0104054
	COMUNE DI CORIANO	ESA/2019/77	25/06/2019	PRIMO ACCONTO ATTIVITA' DELEGATE MINORI ANNO 2019	59.401	59.401	0104054
	COMUNE DI GEMMANO	ESA/2019/78	25/06/2019	PRIMO ACCONTO ATTIVITA' DELEGATE MINORI ANNO 2019	874	874	0104054
	COMUNE DI MISANO ADRIATICO	ESA/2019/79	25/06/2019	PRIMO ACCONTO ATTIVITA' DELEGATE MINORI ANNO 2019	14.353	14.353	0104054
	COMUNE DI MONDAINO	ESA/2019/80	25/06/2019	PRIMO ACCONTO ATTIVITA' DELEGATE MINORI ANNO 2019	2.053	2.053	0104054
	COMUNE DI MONTEFIORE CONCA	ESA/2019/81	25/06/2019	PRIMO ACCONTO ATTIVITA' DELEGATE MINORI ANNO 2019	6.264	6.264	0104054
	COMUNE DI MONTEGRIDOLFO	ESA/2019/82	25/06/2019	PRIMO ACCONTO ATTIVITA' DELEGATE MINORI ANNO 2019	1.985	1.985	0104054
	COMUNE DI MONTESCUDO-MONTE COLOMBO	ESA/2019/83	25/06/2019	PRIMO ACCONTO ATTIVITA' DELEGATE MINORI ANNO 2019	10.309	10.309	0104054
	COMUNE DI MORCIANO DI ROMAGNA	ESA/2019/84	25/06/2019	PRIMO ACCONTO ATTIVITA' DELEGATE MINORI ANNO 2019	16.510	16.510	0104054
	COMUNE DI SALUDECIO	ESA/2019/85	25/06/2019	PRIMO ACCONTO ATTIVITA' DELEGATE MINORI ANNO 2019	15.923	15.923	0104054
	COMUNE DI SAN CLEMENTE	ESA/2019/86	25/06/2019	PRIMO ACCONTO ATTIVITA' DELEGATE MINORI ANNO 2019	16.159	16.159	0104054
	COMUNE DI S.GIOVANNI IN MARIGNANO	ESA/2019/87	25/06/2019	PRIMO ACCONTO ATTIVITA' DELEGATE MINORI ANNO 2019	24.464	24.464	0104054
	COMUNE DI CATTOLICA	ESA/2019/91	19/08/2019	SECONDO ACCONTO ATTIVITA' DELEGATE MINORI ANNO 2019	44.566	44.566	0104054
	COMUNE DI BELLARIA -IGEA MARINA	ESA/2019/92	19/08/2019	SECONDO ACCONTO ATTIVITA' DELEGATE MINORI ANNO 2019	62.179	62.179	0104054
	UNIONE DI COMUNI VALMARECCHIA	ESA/2019/93	19/08/2019	SECONDO ACCONTO ATTIVITA' DELEGATE MINORI ANNO 2019	187.905	187.905	0104054
	COMUNE DI RICCIONE	ESA/2019/94	19/08/2019	SECONDO ACCONTO ATTIVITA' DELEGATE MINORI ANNO 2019	157.180	157.180	0104054
	COMUNE DI CORIANO	ESA/2019/95	19/08/2019	SECONDO ACCONTO ATTIVITA' DELEGATE MINORI ANNO 2019	59.401	59.401	0104054
	COMUNE DI GEMMANO	ESA/2019/96	19/08/2019	SECONDO ACCONTO ATTIVITA' DELEGATE MINORI ANNO 2019	874	874	0104054
	COMUNE DI MISANO ADRIATICO	ESA/2019/98	19/08/2019	SECONDO ACCONTO ATTIVITA' DELEGATE MINORI ANNO 2019	14.353	14.353	0104054
	COMUNE DI MONDAINO	ESA/2019/99	19/08/2019	SECONDO ACCONTO ATTIVITA' DELEGATE MINORI ANNO 2019	178	178	0104054
	COMUNE DI MONTEFIORE CONCA	ESA/2019/100	19/08/2019	SECONDO ACCONTO ATTIVITA' DELEGATE MINORI ANNO 2019	6.264	6.264	0104054
	COMUNE DI MONTEGRIDOLFO	ESA/2019/101	19/08/2019	SECONDO ACCONTO ATTIVITA' DELEGATE MINORI ANNO 2019	1.985	1.985	0104054
	COMUNE DI MONTESCUDO-MONTE COLOMBO	ESA/2019/102	19/08/2019	SECONDO ACCONTO ATTIVITA' DELEGATE MINORI ANNO 2019	10.309	10.309	0104054
	COMUNE DI MORCIANO DI ROMAGNA	ESA/2019/103	19/08/2019	SECONDO ACCONTO ATTIVITA' DELEGATE MINORI ANNO 2019	16.510	16.510	0104054
	COMUNE DI SALUDECIO	ESA/2019/104	19/08/2019	SECONDO ACCONTO ATTIVITA' DELEGATE MINORI ANNO 2019	15.923	15.923	0104054

CODICE MOD. CE	BETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
	COMUNE DI SAN CLEMENTE	ESA/2019/105	19/08/2019	SECONDO ACCONTO ATTIVITA' DELEGATE MINORI ANNO 2019	16.159	16.159	0104054
	COMUNE DI S.GIOVANNI IN MARIGNANO	ESA/2019/106	19/08/2019	SECONDO ACCONTO ATTIVITA' DELEGATE MINORI ANNO 2019	24.464	24.464	0104054
	COMUNE DI BELLARIA -IGEA MARINA	ESA/2019/143	20/11/2019	TERZO ACCONTO ATTIVITA' DELEGATE MINORI ANNO 2019	62.179	62.179	0104054
	UNIONE DI COMUNI VALMARECCHIA	ESA/2019/144	20/11/2019	TERZO ACCONTO ATTIVITA' DELEGATE MINORI ANNO 2019	187.905	187.905	0104054
	COMUNE DI RICCIONE	ESA/2019/145	20/11/2019	TERZO ACCONTO ATTIVITA' DELEGATE MINORI ANNO 2019	157.180	157.180	0104054
	COMUNE DI CATTOLICA	ESA/2019/146	20/11/2019	TERZO ACCONTO ATTIVITA' DELEGATE MINORI ANNO 2019	44.566	44.566	0104054
	COMUNE DI CORIANO	ESA/2019/147	20/11/2019	TERZO ACCONTO ATTIVITA' DELEGATE MINORI ANNO 2019	59.401	59.401	0104054
	COMUNE DI GEMMANO	ESA/2019/148	20/11/2019	TERZO ACCONTO ATTIVITA' DELEGATE MINORI ANNO 2019	874	874	0104054
	COMUNE DI MISANO ADRIATICO	ESA/2019/149	20/11/2019	TERZO ACCONTO ATTIVITA' DELEGATE MINORI ANNO 2019	14.353	14.353	0104054
	COMUNE DI MONDAINO	ESA/2019/150	20/11/2019	TERZO ACCONTO ATTIVITA' DELEGATE MINORI ANNO 2019	1.115	1.115	0104054
	COMUNE DI MONTEFIORE CONCA	ESA/2019/151	20/11/2019	TERZO ACCONTO ATTIVITA' DELEGATE MINORI ANNO 2019	6.264	6.264	0104054
	COMUNE DI MONTEGRIDOLFO	ESA/2019/152	20/11/2019	TERZO ACCONTO ATTIVITA' DELEGATE MINORI ANNO 2019	1.985	1.985	0104054
	COMUNE DI MONTESCUDO-MONTE COLOMBO	ESA/2019/153	20/11/2019	TERZO ACCONTO ATTIVITA' DELEGATE MINORI ANNO 2019	10.309	10.309	0104054
	COMUNE DI MORCIANO DI ROMAGNA	ESA/2019/154	20/11/2019	TERZO ACCONTO ATTIVITA' DELEGATE MINORI ANNO 2019	16.510	16.510	0104054
	COMUNE DI SALUDECIO	ESA/2019/155	20/11/2019	TERZO ACCONTO ATTIVITA' DELEGATE MINORI ANNO 2019	15.923	15.923	0104054
	COMUNE DI SAN CLEMENTE	ESA/2019/156	20/11/2019	TERZO ACCONTO ATTIVITA' DELEGATE MINORI ANNO 2019	16.159	16.159	0104054
	COMUNE DI S.GIOVANNI IN MARIGNANO	ESA/2019/157	20/11/2019	TERZO ACCONTO ATTIVITA' DELEGATE MINORI ANNO 2019	24.464	24.464	0104054
	COMUNE DI RIMINI	ESA/2019/163	22/11/2019	SECONFO ACCONTO ATTIVITA' DELEGATE MINORI ANNO 2019	893.971	893.971	0104054
	COMUNE DI RIMINI	ESA/2019/164	22/11/2019	TERZO ACCONTO ATTIVITA' DELEGATE MINORI ANNO 2019	893.971	893.971	0104054
	COMUNE DI RIMINI	ESA/2019/167	04/12/2019	QUARTO ACCONTO ATTIVITA' DELEGATE MINORI ANNO 2019	15.090	15.090	0104054
	COMUNE DI RIMINI	ESA/2019/174	12/12/2019	QUARTO ACCONTO ATTIVITA' DELEGATE MINORI ANNO 2019	20.943	20.943	0104054
	COMUNE DI CORIANO	ESA/2020/2	28/02/2020	QUARTO ACCONTO ATTIVITA' DELEGATE MINORI ANNO 2019	65.621	65.621	0104054
	COMUNE DI RIMINI	PROT.N.0052624/P	28/02/2020	FATT. DA EMETTERE PER SALDO ATTIVITA' DELEGATE MINORI ANNO 2019	615.632	615.632	0104054
	COMUNE DI BELLARIA -IGEA MARINA	PROT.N.0052624/P	28/02/2020	FATT. DA EMETTERE PER SALDO ATTIVITA' DELEGATE MINORI ANNO 2019	102.050	102.050	0104054
	UNIONE DI COMUNI VALMARECCHIA	PROT.N.0052624/P	28/02/2020	FATT. DA EMETTERE PER SALDO ATTIVITA' DELEGATE MINORI ANNO 2019	274.877	274.877	0104054
	COMUNE DI RICCIONE	PROT.N.0052624/P	28/02/2020	FATT. DA EMETTERE PER SALDO ATTIVITA' DELEGATE MINORI ANNO 2019	102.310	102.310	0104054
	COMUNE DI CATTOLICA	PROT.N.0052624/P	28/02/2020	FATT. DA EMETTERE PER SALDO ATTIVITA' DELEGATE MINORI ANNO 2019	56.625	56.625	0104054
	COMUNE DI GEMMANO	PROT.N.0052624/P	28/02/2020	FATT. DA EMETTERE PER SALDO ATTIVITA' DELEGATE MINORI ANNO 2019	1.108	1.108	0104054
	COMUNE DI MISANO ADRIATICO	PROT.N.0052624/P	28/02/2020	FATT. DA EMETTERE PER SALDO ATTIVITA' DELEGATE MINORI ANNO 2019	35.661	35.661	0104054
	COMUNE DI MONDAINO	PROT.N.0052624/P	28/02/2020	FATT. DA EMETTERE PER SALDO ATTIVITA' DELEGATE MINORI ANNO 2019	298	298	0104054
	COMUNE DI MONTEFIORE CONCA	PROT.N.0052624/P	28/02/2020	FATT. DA EMETTERE PER SALDO ATTIVITA' DELEGATE MINORI ANNO 2019	16.059	16.059	0104054
	COMUNE DI MONTEGRIDOLFO	PROT.N.0052624/P	28/02/2020	FATT. DA EMETTERE PER SALDO ATTIVITA' DELEGATE MINORI ANNO 2019	1.392	1.392	0104054
	COMUNE DI MONTESCUDO-MONTE COLOMBO	PROT.N.0052624/P	28/02/2020	FATT. DA EMETTERE PER SALDO ATTIVITA' DELEGATE MINORI ANNO 2019	12.231	12.231	0104054
	COMUNE DI MORCIANO DI ROMAGNA	PROT.N.0052624/P	28/02/2020	FATT. DA EMETTERE PER SALDO ATTIVITA' DELEGATE MINORI ANNO 2019	33.601	33.601	0104054
	COMUNE DI SALUDECIO	PROT.N.0052624/P	28/02/2020	FATT. DA EMETTERE PER SALDO ATTIVITA' DELEGATE MINORI ANNO 2019	16.554	16.554	0104054
	COMUNE DI SAN CLEMENTE	PROT.N.0052624/P	28/02/2020	FATT. DA EMETTERE PER SALDO ATTIVITA' DELEGATE MINORI ANNO 2019	11.899	11.899	0104054
	COMUNE DI S.GIOVANNI IN MARIGNANO	PROT.N.0052624/P	28/02/2020	FATT. DA EMETTERE PER SALDO ATTIVITA' DELEGATE MINORI ANNO 2019	10.576	10.576	0104054
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92						
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro						
AA0171	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009, n. 191						
AA0180	<b>Contributi c/esercizio per ricerca</b>				-	-	
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente						
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata						
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca						
AA0220	Contributi da privati per ricerca						
AA0230	<b>Contributi c/esercizio da privati</b>						

IT

Tab. 51 - Informativa contributi in conto esercizio

**Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.**

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

## **18. Proventi e ricavi diversi**

Non sono previste tabelle per le tipologie rilevate nel Bilancio della Gestione Sociale

## **19. Acquisti di beni**

Non sono previste tabelle per le tipologie rilevate nel Bilancio della Gestione Sociale

## 20. Acquisti di servizi

CODICE MOD.	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
BA0420	- da convenzione	0	0	0	0,00%
BA0430	Costi per assistenza MMG			0	0,00%
BA0440	Costi per assistenza PLS			0	0,00%
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale			0	0,00%
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)			0	0,00%
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale			0	0,00%
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale			0	0,00%
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
BA0500	- da convenzione			0	0,00%
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale			0	0,00%
BA0520	- da pubblico (Extraregione)			0	0,00%
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
BA0540	da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	0,00%
BA0541	prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				0,00%
BA0550	da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	0,00%
BA0551	prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)				0,00%
BA0560	da pubblico (Extraregione)			0	0,00%
BA0561	prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da pubblico (Extraregione)				0,00%
BA0570	- da privato - Medici SUMAI			0	0,00%
BA0580	- da privato	0	0	0	0,00%
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati			0	0,00%
BA0591	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da IRCCS privati e Policlinici privati				0,00%
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati			0	0,00%
BA0601	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da Ospedali Classificati privati				0,00%
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private			0	0,00%
BA0611	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da case di Cura private				0,00%
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati			0	0,00%
BA0621	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da altri privati				0,00%
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)			0	0,00%
BA0631	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				0,00%
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	0,00%
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	0,00%
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione			0	0,00%
BA0680	- da privato (intraregionale)			0	0,00%
BA0690	- da privato (extraregionale)			0	0,00%
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	0,00%
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	0,00%
BA0730	- da pubblico (Extraregione)			0	0,00%
BA0740	- da privato			0	0,00%
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	0,00%
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	0,00%
BA0780	- da pubblico (Extraregione)			0	0,00%
BA0790	- da privato			0	0,00%

<b>CODICE MOD.</b>	<b>DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI</b>	<b>Valore CE al 31/12/2019</b>	<b>Valore CE al 31/12/2018</b>	<b>Variazioni importo</b>	<b>0</b>
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	0,00%
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	0,00%
BA0830	- da pubblico (Extraregione)			0	0,00%
BA0840	- da privato	0	0	0	0,00%
BA0850	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati			0	0,00%
BA0860	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati			0	0,00%
BA0870	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private			0	0,00%
BA0880	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati			0	0,00%
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)			0	0,00%
	<b>ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE</b>	<b>531.845</b>	<b>482.189</b>	<b>49.656</b>	<b>10,30%</b>
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	0,00%
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	0,00%
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione			0	0,00%
BA0940	- da privato (intraregionale)	531.845	482.189	49.656	10,30%
BA0950	- da privato (extraregionale)			0	0,00%
	<b>ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale			0	0,00%
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	0,00%
BA0990	- da pubblico (Extraregione)			0	0,00%
BA1000	- da privato (intraregionale)			0	0,00%
BA1010	- da privato (extraregionale)			0	0,00%
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)			0	0,00%
	<b>ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale			0	0,00%
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	0,00%
BA1060	- da pubblico (Extraregione)			0	0,00%
BA1070	- da privato			0	0,00%
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)			0	0,00%

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

CODICE MOD.	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
	<b>ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO</b>	<b>361.397</b>	<b>346.483</b>	<b>14.914</b>	<b>4,30%</b>
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale			0	0,00%
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	0,00%
BA1120	- da pubblico (Extraregione)			0	0,00%
BA1130	- da privato	361.397	346.483	14.914	4,30%
	<b>ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA</b>	<b>4.036.478</b>	<b>4.008.489</b>	<b>27.989</b>	<b>0,70%</b>
BA1151	Assistenza domiciliare integrata				0,00%
BA1152	Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria				0,00%
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)			0	0,00%
BA1161	da pubblico (Extraregione) Acquisto di altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione				0,00%
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione			0	0,00%
BA1180	- da privato (intraregionale)	4.036.478	4.008.489	27.989	0,70%
BA1190	- da privato (extraregionale)			0	0,00%
BA1200	<b>COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)</b>			0	0,00%
	<b>RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI</b>	<b>475.438</b>	<b>483.160</b>	<b>-7.722</b>	<b>-1,60%</b>
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato			0	0,00%
BA1300	Rimborsi per cure all'estero			0	0,00%
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione			0	0,00%
BA1320	Contributo Legge 210/92			0	0,00%
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	475.438	483.160	-7.722	-1,60%
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione			0	0,00%
BA1341	Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA				0,00%
	<b>CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO-SANITARIE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			0	0,00%
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici			0	0,00%
BA1380	<b>Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000			0	0,00%
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato			0	0,00%
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato			0	0,00%
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria			0	0,00%
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria			0	0,00%
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria			0	0,00%
BA1450	<b>Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			0	0,00%
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università			0	0,00%
BA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)			0	0,00%
BA1490	<b>ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO-SANITARI A RILEVANZA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione			0	0,00%
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione			0	0,00%
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)			0	0,00%
BA1530	Altri servizi sanitari da privato			0	0,00%
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL			0	0,00%
BA1541	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva				0,00%
BA1542	Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)				0,00%
BA1550	<b>Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale</b>			0	0,00%

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

**Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.**

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

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

<b>AS03 – NO</b>	Nell'esercizio non sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie.
------------------	---

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
	<b>SERVIZI NON SANITARI</b>	<b>94.265</b>	<b>90.104</b>	<b>4.161</b>	<b>4,62%</b>
BA1580	Lavanderia			0	0,00%
BA1590	Pulizia			0	0,00%
BA1601	Mensa dipendenti			0	0,00%
BA1602	Mensa degenti				0,00%
BA1610	Riscaldamento			0	0,00%
BA1620	Servizi di assistenza informatica			0	0,00%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)			0	0,00%
BA1640	Smaltimento rifiuti			0	0,00%
BA1650	Utenze telefoniche	2.405	6.910	-4.506	-65,20%
BA1660	Utenze elettricità	50.410	35.888	14.522	40,46%
BA1670	Altre utenze	27.040	33.112	-6.072	-18,34%
BA1680	Premi di assicurazione	8.463	5.941	2.522	42,46%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	0,00%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici			0	0,00%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	5.947	8.253	-2.305	-27,93%
	Servizi di mediazione culturale/linguistica	4.026	4.614	-589	-12,76%
	Spese postali	1.922	3.639	-1.717	-47,18%
<b>BA1750</b>	<b>CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE</b>	<b>17.846</b>	<b>28.720</b>	<b>-10.873</b>	<b>-37,86%</b>
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			0	0,00%
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici			0	0,00%
<b>BA1780</b>	<b>Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato</b>	<b>17.846</b>	<b>28.720</b>	<b>-10.873</b>	<b>-37,86%</b>
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	17.846	28.720	-10.873	-37,86%
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato			0	0,00%
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			0	0,00%
BA1831	Altre consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c) del DL 112/2008, convertito con legge 133/2008 e delle legge 23 dicembre 2009 n.191				0,00%
<b>BA1840</b>	<b>Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			0	0,00%
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università			0	0,00%
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)			0	0,00%
	<b>FORMAZIONE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico			0	0,00%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato			0	0,00%
	<b>TOTALE</b>	<b>112.112</b>	<b>118.824</b>	<b>-6.712</b>	<b>-5,65%</b>

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:	
	<b>Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie</b>	
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	17.846

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/2019	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
			Multiservizio	Altro	
BA1580	Lavanderia	0			
BA1590	Pulizia	0			
BA1601	Mensa dipendenti	0			
BA1602	Mensa degenti	0			
BA1610	Riscaldamento	0			
BA1620	Servizi di assistenza informatica	0			
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	0			
BA1640	Smaltimento rifiuti	0			
BA1650	Utenze telefoniche	2.405		2.405	0,00%
BA1660	Utenze elettricit�	50.410		50.410	0,00%
BA1670	Altre utenze	27.040		27.040	0,00%
BA1680	Premi di assicurazione	8.463		8.463	0,00%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione):	0			
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:	0			
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	5.947		5.947	0,00%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	0			
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	0			
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):	0			
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	0			
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	0			
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	0			
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0			
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	0			
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	0			
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0			
	<b>TOTALE</b>	<b>94.265</b>	<b>0</b>	<b>94.265</b>	<b>0,00%</b>

**Tab. 64 – Dettaglio costi per contratti multi servizio.**

## 21. Costi del personale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
<b>BA2320</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO TECNICO</b>	<b>892.670</b>	<b>862.937</b>	<b>29.733</b>	<b>3,45%</b>
<b>BA2330</b>	<b>Costo del personale dirigente ruolo tecnico</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
BA2340	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	0	0	0	0,00%
	Voci di costo a carattere stipendiale	0	0	0	0,00%
	Retribuzione di posizione	0	0	0	0,00%
	Indennità di risultato	0	0	0	0,00%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	0	0	0	0,00%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0,00%
BA2350	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato</i>	0	0	0	0,00%
	Voci di costo a carattere stipendiale	0	0	0	0,00%
	Retribuzione di posizione	0	0	0	0,00%
	Indennità di risultato	0	0	0	0,00%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	0	0	0	0,00%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0,00%
BA2360	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro</i>	0	0	0	0,00%
<b>BA2370</b>	<b>Costo del personale comparto ruolo tecnico</b>	<b>892.670</b>	<b>862.937</b>	<b>29.733</b>	<b>3,45%</b>
BA2380	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	892.670	862.937	29.733	3,45%
	Voci di costo a carattere stipendiale	686.933	673.892	13.041	1,94%
	Straordinario e indennità personale	0	0	0	0,00%
	Retribuzione per produttività personale	0	0	0	0,00%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	205.737	189.045	16.692	8,83%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0,00%
BA2390	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato</i>	0	0	0	0,00%
	Voci di costo a carattere stipendiale	0	0	0	0,00%
	Straordinario e indennità personale	0	0	0	0,00%
	Retribuzione per produttività personale	0	0	0	0,00%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	0	0	0	0,00%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0,00%
BA2400	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro</i>	0	0	0	0,00%

Tab. 68 – Costi del personale – ruolo tecnico

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/19	Valore CE al 31/12/18	Variazioni importo	Variazioni %
<b>BA2410</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO</b>	<b>120.728</b>	<b>110.922</b>	<b>9.806</b>	<b>8,84%</b>
<b>BA2420</b>	<b>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
BA2430	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	0	0	0	0,00%
	Voci di costo a carattere stipendiale	0	0	0	0,00%
	Retribuzione di posizione	0	0	0	0,00%
	Indennità di risultato	0	0	0	0,00%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	0	0	0	0,00%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0,00%
BA2440	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	0	0	0	0,00%
	Voci di costo a carattere stipendiale	0	0	0	0,00%
	Retribuzione di posizione	0	0	0	0,00%
	Indennità di risultato	0	0	0	0,00%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	0	0	0	0,00%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0,00%
BA2450	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0	0	0	0,00%
<b>BA2460</b>	<b>Costo del personale comparto ruolo amministrativo</b>	<b>120.728</b>	<b>110.922</b>	<b>9.806</b>	<b>8,84%</b>
BA2470	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	120.728	110.922	9.806	8,84%
	Voci di costo a carattere stipendiale	93.971	87.368	6.603	7,56%
	Straordinario e indennità personale	0	0	0	0,00%
	Retribuzione per produttività personale	0	0	0	0,00%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	26.757	23.554	3.203	0,00%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0,00%
BA2480	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	0	0	0	0,00%
	Voci di costo a carattere stipendiale	0	0	0	0,00%
	Straordinario e indennità personale	0	0	0	0,00%
	Retribuzione per produttività personale	0	0	0	0,00%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	0	0	0	0,00%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0,00%
BA2490	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0	0	0	0,00%

**Tab. 69– Costi del personale – ruolo amministrativo**

#### CP01 –Costi del personale

<b>CP01 – SI</b>	I costi del personale hanno registrato un incremento rispetto all'esercizio precedente pari ad euro 39.539,00 dovuto principalmente all'incremento del numero di unità di personale del comparto.
------------------	---

**Tab. 70 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale**

Si rimanda alla Tab. 70 della Nota Integrativa del Bilancio Sanitario

**22. Oneri diversi di gestione**

<b>CODICE MOD. CE</b>	<b>DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	<b>Valore CE al 31/12/2019</b>	<b>Valore CE al 31/12/2018</b>	<b>Variazioni importo</b>	<b>Variazioni %</b>
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	825	615	210	34,06%
BA2520	Perdite su crediti			0	0,00%
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	1.750	1.306	444	34,03%
	<i>Organi Direttivi</i>	1.750	1.306	444	34,03%
	<i>Collegio Sindacale</i>	0	0	0	0,00%
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	6	272	-266	-97,76%
	<i>Spese processuali</i>	0	0	0	0,00%
	<i>Abbuoni passivi</i>	6	22	-16	-72,29%
	<i>altri costi</i>	0	250	-250	-100,00%
BA2551	Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			0	0,00%
BA2552	Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione			0	0,00%
	<b>TOTALE</b>	<b>2.581</b>	<b>2.193</b>	<b>388</b>	<b>17,69%</b>

**Tab. 71 – Dettaglio oneri diversi di gestione**

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

<b>Informazione</b>	<b>Caso presente in azienda?</b>	<b>Se sì, illustrare</b>
<b>OG01.</b> Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	<b>NO</b>	

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
	<b>Accantonamenti per rischi:</b>	<b>7.722</b>	<b>13.736</b>	<b>-6.013</b>	<b>-43,78%</b>
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali			0	0,00%
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente			0	0,00%
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	7.722	13.736	-6.013	-43,78%
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)			0	0,00%
BA2741	Accantonamenti per franchigia assicurativa				0,00%
BA2750	Altri accantonamenti per rischi			0	0,00%
BA2751	Altri accantonamenti per interessi di mora				0,00%
BA2760	<b>Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)</b>			0	0,00%
	<b>Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:</b>	<b>15.232</b>	<b>86.875</b>	<b>-71.643</b>	<b>-82,47%</b>
BA2771	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato				<b>0,00%</b>
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato			0	0,00%
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	15.232	86.875	-71.643	-82,47%
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca			0	0,00%
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati			0	0,00%
BA2811	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca				0,00%
	<b>Altri accantonamenti:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA			0	0,00%
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai			0	0,00%
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica			0	0,00%
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica			0	0,00%
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto			0	0,00%
BA2881	Acc. per trattamento di fine rapporto dipendenti				0,00%
BA2882	Acc. per trattamenti di quiescenza e simili				0,00%
BA2883	Acc. per Fondi integrativi pensione				0,00%
BA2884	Acc. incentivi funzioni tecniche art.113 D.lgs.50/2016				0,00%
BA2890	Altri accantonamenti			0	0,00%
	<b>TOTALE</b>	<b>22.955</b>	<b>100.611</b>	<b>-77.656</b>	<b>-77,18%</b>

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?	NO	

## 23. Proventi e oneri finanziari

### F01 – Proventi e oneri finanziari

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
<b>OF01.</b> Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		NO	
<b>OF02.</b> 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 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
<b>CA0010</b>	<b>Interessi attivi</b>	<b>516</b>	<b>0</b>	<b>516</b>	<b>0,00%</b>
CA0020	Interessi attivi su c/tesoreria unica	0	0	0	0,00%
CA0030	Interessi attivi su c/c postali e bancari	0	0	0	0,00%
CA0040	Altri interessi attivi	516	0	516	0,00%
<b>CA0050</b>	<b>Altri proventi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
CA0060	Proventi da partecipazioni	0	0	0	0,00%
CA0070	Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0	0,00%
CA0080	Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0	0,00%
CA0090	Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0	0	0	0,00%
CA0100	Utili su cambi	0	0	0	0,00%
<b>CA0110</b>	<b>Interessi passivi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
CA0120	Interessi passivi su anticipazioni di cassa	0	0	0	0,00%
CA0130	Interessi passivi su mutui	0	0	0	0,00%
CA0140	Altri interessi passivi	0	0	0	0,00%
<b>CA0150</b>	<b>Altri oneri</b>	<b>30</b>	<b>83</b>	<b>-53</b>	<b>-63,86%</b>
CA0160	Altri oneri finanziari	30	83	-53	-63,86%
CA0170	Perdite su cambi	0	0	0	0,00%
	<b>TOTALE</b>	<b>486</b>	<b>-83</b>	<b>463</b>	<b>-557,77%</b>

**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?		NO	-

### PS02 –Sopravvenienze attive

Composizione sopravvenienze attive		
EA0060	Sopravvenienze attive w/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
EA0090	Sopravvenienze attive relative al personale	0
EA0120	Sopravvenienze attive relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0
EA0130	Sopravvenienze attive relative all'acquisto di beni e servizi	0
EA0140	Altre sopravvenienze attive w/terzi	106.517
	<b>Totale</b>	<b>106.517</b>

### PS03 –Insussistenze attive

Composizione insussistenze attive		
EA0160	Insussistenze attive w/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
EA0190	Insussistenze attive relative al personale	0
EA0200	Insussistenze attive relative alle convenzioni con medici di base	0
EA0220	Insussistenze attive relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0
EA0230	Insussistenze attive relative all'acquisto di beni e servizi	120.925
EA0240	Altre insussistenze attive w/terzi	765
	<b>Totale</b>	<b>121.690</b>

### PS04 –Sopravvenienze passive

Composizione sopravvenienze passive		
EA0320	Sopravvenienze passive w/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
EA0380	Soprav. passive relative al personale - dirigenza medica	0
EA0390	Soprav. passive relative al personale - dirigenza non medica	0
EA0400	Soprav. passive relative al personale - comparto	0
EA0420	Sopravvenienze passive relative alle convenzioni per la specialistica	0
EA0430	Sopravvenienze passive relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0
EA0440	Sopravvenienze passive relative all'acquisto di beni e servizi	13.157
EA0450	Altre sopravvenienze passive w/terzi	0
	<b>Totale</b>	<b>13.157</b>

## PS05 –Insussistenze passive

Composizione insussistenze passive		
EA0470	Insussistenze passive w/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
EA0500	Insussistenze passive relative al personale	0
EA0530	Insussistenze passive relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0
EA0540	Insussistenze passive relative all'acquisto di beni e servizi	0
EA0550	Altre insussistenze passive w/terzi	198.468
	<b>Totale</b>	<b>198.468</b>

## Altre informazioni

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
<b>PS06.</b> 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		

# **ALLEGATO C5**

## **Gestione Sociale**

### **Relazione sulla Gestione Sociale anno 2019**



**BILANCIO SOCIALE CONSUNTIVO**  
**ANNO 2019**  
**Gestione delle funzioni sociali delegate dagli Enti Locali**  
**sui distretti di Rimini e Riccione**

L'attività realizzata nell'anno 2019 su delega da parte degli EELL della Provincia di Rimini ha visto il rispetto della programmazione sia negli obiettivi che nella parte legata alla programmazione economica. Sono stati realizzati importanti azioni innovative sia sul piano della attuazione degli interventi che nelle modalità di lavoro da parte dei professionisti coinvolti nella nuova modalità organizzativa prevista anche nel manuale dell'assetto organizzativo aziendale che vede l'aspetto gestionale in capo al DASS per il tramite della Struttura Semplice che, nei fatti, governa gli interventi di natura sociale e psicologica dell'Area Minori e Responsabilità Genitoriali (vedi Deliberazione del Direttore Generale n. 595 del 29/12/2017 avente ad oggetto: gestione di attività e servizi socio assistenziali delegati per il triennio 2018 – 2020 dagli EE.LL. territoriali della Provincia di Rimini all'Ausl della Romagna: approvazione schema di convenzione), il ruolo attivo di un Incarico di Funzione "Responsabile Area Minori e Tutela Minori" che si avvale di due Coordinamenti (Coordinamento Tutela Minori Riccione e Coordinamento Tutela Minori Rimini) a cui compete la responsabilità delle attività sociali finalizzate alla creazione di percorsi e progetti adeguati a soddisfare i bisogni di protezione di minori vulnerabili. Partitamente per i diversi segmenti di minori in carico, sono stati condivisi ed esplicitati i criteri (ed i costrutti psicologici) su cui si fondano le decisioni inerenti la presa in carico e l'inserimento in struttura nel rispetto delle norme vigenti in materia.

Azioni di impulso e monitoraggio sono state realizzate nell'anno dalla Direzione delle Attività Socio Sanitarie in rapporto al progetto DAFNE di contrasto alla violenza di genere e il servizio di supporto giuridico nel settore minorile per l'Ausl della Romagna specificatamente per l'ambito territoriale di Rimini e sotto la Responsabilità diretta della Direzione delle Attività Socio Sanitaria. Sono in corso confronti sia con il Procuratore della Repubblica che con il Presidente del Tribunale di Rimini riguardo ai percorsi di presa in carico dei minori e in particolare dei MSNA.

Il Comune di Riccione ha formalizzato la procedura concorsuale finalizzata all'assunzione da parte degli EE.LL. degli assistenti sociali che lavorano sui servizi delegati.

L'AUSL con Determinazione del Direttore U.O. Acquisti n. 3735 del 20/11/2019 ha indetto la procedura aperta per la conclusione di un accordo quadro finalizzato all'individuazione di strutture residenziali e semiresidenziali dedicate all'accoglienza di minori per l'ambito territoriale di Rimini.

Uno scambio costante attraverso la trasmissione di dati di spesa ed incontri dedicati viene programmato e attuato per monitorare il Bilancio sociale destinato a dare la copertura agli interventi di delega da parte degli EE.LL. territoriali deleganti.