

BILANCIO D'ESERCIZIO 2015

dell'Azienda USL della Romagna

Bilancio Sanitario

Stato Patrimoniale, Conto Economico, Rendiconto Finanziario e Nota Integrativa

Allegato B alla Deliberazione n. 187 del 28/04/2016

BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31/12/2015

GESTIONE SANITARIA

STATO PATRIMONIALE

- STATO PATRIMONIALE -

Stato Patrimoniale ex D.Lgs 118/2011			D.M. 20 - 03 - 2013	Consuntivo 2015	Consuntivo 2014	Variazione	
						Importo	%
A) IMMOBILIZZAZIONI							
A.I) Immobilizzazioni immateriali				4.752.667	5.074.350	-321.683	-6,34
A.I.1) Costi d'impianto e di ampliamento				-	-	-	0,0
A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo				-	-	-	0,0
A.I.3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno				2.301.164	2.433.341	-132.177	-5,43
A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti				-	-	-	0,0
A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali				2.451.503	2.641.009	-189.506	-7,18
A.II) Immobilizzazioni materiali				796.733.047	808.687.791	-11.954.744	-1,48
A.II.1) Terreni				25.531.251	25.531.268	-17	0,00
A.II.1.a) Terreni disponibili				21.921.553	21.921.570	-17	0,00
A.II.1.b) Terreni indisponibili				3.609.697	3.609.698	-0	0,0
A.II.2) Fabbricati				686.185.193	691.846.989	-5.661.796	-0,82
A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)				14.881.253	15.416.326	-535.073	-3,47
A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)				671.303.940	676.430.663	-5.126.724	-0,76
A.II.3) Impianti e macchinari				2.413.676	2.724.025	-310.350	-11,39
A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche				36.500.550	28.703.058	7.797.492	27,17
A.II.5) Mobili e arredi				4.132.568	4.262.549	-129.981	-3,05
A.II.6) Automezzi				1.098.362	863.230	235.132	27,24
A.II.7) Oggetti d'arte				5.967.599	5.967.099	500	0,0
A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali				2.033.791	1.650.006	383.785	23,26
A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti				32.870.056	47.139.566	-14.269.510	-30,27
A.III) Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	7.193.984	6.713.984	480.000	7,15
A.III.1) Crediti finanziari			492.085	492.085	12.085	480.000	3972,0
A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato				-	-	-	0,0
A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione				-	-	-	0,0
A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate				-	-	-	0,0
A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri			492.085	492.085	12.085	480.000	3972,0
A.III.2) Titoli				6.701.900	6.701.900	-	0,00
A.III.2.a) Partecipazioni				6.701.800	6.701.800	-	0,00
A.III.2.b) Altri titoli				100	100	-	0,00
Totale A)				808.679.698	820.476.126	-11.796.428	-1,4
B) ATTIVO CIRCOLANTE							
B.I) Rimanenze				41.018.811	36.970.043	4.048.768	10,95
B.I.1) Rimanenze beni sanitari				39.617.409	35.595.890	4.021.518	11,30
B.I.2) Rimanenze beni non sanitari				1.400.184	1.373.699	26.484	1,93
B.I.3) Acconti per acquisti beni sanitari				1.218	454	765	168,67
B.I.4) Acconti per acquisti beni non sanitari				-	-	-	0,00
B.II) Crediti		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	441.574.416	422.909.864	18.664.552	4,41
B.II.1) Crediti v/Stato		1.277.744		1.277.744	25.320.633	-24.042.889	-94,95
B.II.1.a) Crediti v/Stato - parte corrente		37.321		37.321	20.649.147	-20.611.826	-99,82
B.II.1.a.1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti		12.434		12.434	20.648.979	-20.636.545	-99,94
B.II.1.a.2) Crediti v/Stato - altro		24.886		24.886	167	24.719	14769,15
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		1.240.423		1.240.423	4.671.486	-3.431.063	-73,45
B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma		339.110.349		354.239.543	292.189.825	62.049.718	21,24
B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente		274.130.463		274.130.463	207.913.029	66.217.434	31,85
B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente		272.386.063		272.386.063	206.333.629	66.052.434	32,01
B.II.2.a.1.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente		207.342.157		207.342.157	153.662.341	53.679.816	34,93
B.II.2.a.1.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA		14.165.082		14.165.082	711.623	13.453.458	1890,53
B.II.2.a.1.c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA		-		-	370.259	-370.259	-100,00
B.II.2.a.1.d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro		50.878.825		50.878.825	51.589.406	-710.581	-1,38
B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca		1.744.400		1.744.400	1.579.400	165.000	10,45
B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto		64.979.885	15.129.195	80.109.080	84.276.796	-4.167.716	-4,95

- STATO PATRIMONIALE -

Stato Patrimoniale ex D.Lgs 118/2011		D.M. 20 - 03 - 2013		Consuntivo 2015	Consuntivo 2014	Variazione	
						Importo	%
B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	59.890.766	15.129.195		75.019.961	73.973.698	1.046.263	1,41
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	5.089.119			5.089.119	10.303.098	-5.213.979	-50,61
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	6.244.360			6.244.360	4.541.836	1.702.525	37,49
B.II.4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	7.985.176			7.985.176	9.165.631	-1.180.455	-12,88
B.II.4.a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	6.914.600			6.914.600	8.080.384	-1.165.784	-14,43
B.II.4.b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	1.070.576			1.070.576	1.085.247	-14.671	-1,35
B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	34.741.046			34.741.046	3.105.411	31.635.635	1018,73
B.II.6) Crediti v/Erario	4.707.147			4.707.147	3.343.185	1.363.962	40,80
B.II.7) Crediti v/altri	32.379.400			32.379.400	85.243.345	-52.863.945	-62,02
B.III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni				171.780	33.500	138.280	412,78
B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni				-	-	-	0,00
B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni				171.780	33.500	138.280	412,78
B.IV) Disponibilità liquide				1.035.420	1.154.072	-118.652	-10,28
B.IV.1) Cassa				790.407	349.455	440.952	126,18
B.IV.2) Istituto Tesoriere				-	69.079	-69.079	-100,00
B.IV.3) Tesoreria Unica				-	-	-	0,00
B.IV.4) Conto corrente postale				245.013	735.538	-490.525	-66,69
Totale B)				483.800.427	461.067.479	22.732.948	4,93
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI							
C.I) Ratei attivi				115.188	3.593	111.595	3105,76
C.II) Risconti attivi				2.276.932	2.607.861	-330.929	-12,69
Totale C)				2.392.120	2.611.454	-219.334	-8,40
				-			
TOTALE ATTIVO (A+B+C)				1.294.872.245	1.284.155.058	10.717.187	0,83
D) CONTI D'ORDINE							
D.1) Canoni di leasing ancora da pagare				-	-	-	0,0
D.2) Depositi cauzionali				3.050.471	12.501.013	-9.450.542	-75,60
D.3) Beni in comodato				31.942.915	29.217.269	2.725.646	9,3
D.4) Altri conti d'ordine				19.966.983	22.293.307	-2.326.324	-10,44
Totale D)				54.960.369	64.011.590	-9.051.220	-14,14
A) PATRIMONIO NETTO							
A.I) Fondo di dotazione				48.446.718	48.446.718	-0	0,0
A.II) Finanziamenti per investimenti				459.447.575	451.767.150	7.680.424	1,70
A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione				85.317.378	90.772.839	-5.455.461	-6,01
A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti				198.530.246	206.204.079	-7.673.832	-3,72
A.II.2.a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88				193.855.020	201.300.047	-7.445.027	-3,70
A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per ricerca				-	-	-	0,00
A.II.2.c) Finanziamenti da Stato - altro				4.675.226	4.904.032	-228.805	-4,67
A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti				124.527.852	120.612.292	3.915.560	3,25
A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti				2.312.873	815.651	1.497.222	183,56
A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio				48.759.226	33.362.290	15.396.936	46,2
A.III) Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti				7.854.778	7.544.811	309.967	4,11
A.IV) Altre riserve				7.017.502	7.253.817	-236.315	-3,26
A.V) Contributi per ripiano perdite				5.089.119	10.303.098	-5.213.979	-50,6
A.VI) Utili (perdite) portati a nuovo				-121.691.631	-132.141.427	10.449.796	-7,91
A.VII) Utile (perdita) dell'esercizio				44.124	146.455	-102.330	-69,9
Totale A)				406.208.184	393.320.621	12.887.563	3,3
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI							
B.1) Fondi per imposte, anche differite				3.080.563	3.080.563	-	0,0
B.2) Fondi per rischi				78.430.294	74.278.931	4.151.363	5,59
B.3) Fondi da distribuire				-	-	-	0,0
B.4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati				16.125.915	17.928.576	-1.802.662	-10,05
B.5) Altri fondi oneri				37.981.550	40.935.932	-2.954.383	-7,22
Totale B)				135.618.321	136.224.002	-605.681	-0,44
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO							
C.1) Premi operosità				13.915.665	13.674.449	241.216	1,76
C.2) TFR personale dipendente				-	-	-	0,0

- STATO PATRIMONIALE -

Stato Patrimoniale ex D.Lgs 118/2011			D.M. 20 - 03 - 2013		Consuntivo 2015	Consuntivo 2014	Variazione	
							Importo	%
Totale C)					13.915.665	13.674.449	241.216	1,76
D) DEBITI	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi						
D.1) Mutui passivi	9.405.113	124.426.285		133.831.398	142.943.830	-9.112.432	-6,37	
D.2) Debiti v/ Stato	3.623.268			3.623.268	6.204.001	-2.580.734	-41,60	
D.3) Debiti v/ Regione o Provincia Autonoma	5.132.815			5.132.815	5.136.667	-3.852	-0,07	
D.4) Debiti v/ Comuni	14.108.041			14.108.041	17.230.322	-3.122.281	-18,12	
D.5) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche	5.741.503			5.741.503	7.965.005	-2.223.503	-27,92	
D.5.a) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità	2.803.551			2.803.551	4.644.328	-1.840.777	-39,63	
D.5.b) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-			-	-	-	0,0	
D.5.c) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-			-	-	-	0,0	
D.5.d) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	2.088.219			2.088.219	2.340.764	-252.546	-10,79	
D.5.e) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	-			-	-	-	0,0	
D.5.f) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	849.733			849.733	979.913	-130.180	-13,28	
D.6) Debiti v/ società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	44.619.946			44.619.946	3.095.117	41.524.829	1341,62	
D.7) Debiti v/ fornitori	351.390.366			351.390.366	331.181.759	20.208.607	6,10	
D.8) Debiti v/ Istituto Tesoriere	19.285.811			19.285.811	32.479.985	-13.194.175	-40,62	
D.9) Debiti tributari	44.561.178			44.561.178	31.956.758	12.604.420	39,44	
D.10) Debiti v/ altri finanziatori	-			-	-	-	0,0	
D.11) Debiti v/ istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	53.116.526			53.116.526	46.479.458	6.637.069	14,28	
D.12) Debiti v/ altri	60.975.407	2.499.597		63.475.004	116.077.160	-52.602.156	-45,32	
Totale D)					738.885.855	740.750.061	-1.864.206	-0,25
E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI								
E.1) Ratei passivi					4.717	1.899	2.818	148,4%
E.2) Riscconti passivi					239.504	184.027	55.477	30,1%
Totale E)					244.220	185.926	58.295	31,4%
							-	0,0%
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)					1.294.872.245	1.284.155.058	10.717.187	0,8%
F) CONTI D'ORDINE								
F.1) Canoni di leasing ancora da pagare					-	-	-	0,0%
F.2) Depositi cauzionali					3.050.471	12.501.013	-9.450.542	-75,6%
F.3) Beni in comodato					31.942.915	29.217.269	2.725.646	9,3%
F.4) Altri conti d'ordine					19.966.983	22.293.307	-2.326.324	-10,4%
Totale F)					54.960.369	64.011.590	-9.051.220	-14,1%

BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31/12/2015

GESTIONE SANITARIA

CONTO ECONOMICO

Conto Economico ex d.lgs. 118/2011	Consuntivo 2015	Consuntivo 2014	Variazione	Variaz. %
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
A.1) Contributi in c/esercizio	1.908.574.427	1.915.853.931	-7.279.504	-0,38%
A.1.a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	1.854.230.105	1.867.272.023	-13.041.918	-0,70%
A.1.b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	52.090.978	46.512.362	5.578.616	11,99%
A.1.b.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	32.896.218	33.314.423	-418.205	-1,26%
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	351.419	459.250	-107.831	-23,48%
A.1.b.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-
A.1.b.5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	187.498	734.833	-547.335	-74,48%
A.1.b.6) Contributi da altri soggetti pubblici	18.655.843	12.003.856	6.651.987	55,42%
A.1.c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	1.451.000	1.371.746	79.255	5,78%
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	1.421.000	1.371.746	49.255	3,59%
A.1.c.4) da privati	30.000	-	30.000	-
A.1.d) Contributi in c/esercizio - da privati	802.344	697.801	104.543	14,98%
A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-19.584.719	-30.227.481	10.642.762	-35,21%
A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	5.649.759	5.643.693	6.066	0,11%
A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	233.067.832	229.849.746	3.218.086	1,40%
A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	184.516.422	180.048.602	4.467.820	2,48%
A.4.b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	28.457.296	28.890.575	-433.280	-1,50%
A.4.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	20.094.114	20.910.568	-816.454	-3,90%
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	137.812.992	105.292.409	32.520.583	30,89%
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	39.133.087	39.837.453	-704.366	-1,77%
A.7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	26.337.972	23.595.099	2.742.872	11,62%
A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	865.902	40.963	824.939	2013,86%
A.9) Altri ricavi e proventi	5.651.169	5.749.618	-98.449	-1,71%
Totale A)	2.337.508.420	2.295.635.432	41.872.988	1,82%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
B.1) Acquisti di beni	413.201.954	358.656.941	54.545.013	15,21%
B.1.a) Acquisti di beni sanitari	403.357.455	348.818.805	54.538.650	15,64%
B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	9.844.499	9.838.136	6.363	0,06%
B.2) Acquisti di servizi sanitari	935.469.690	916.061.985	19.407.705	2,12%
B.2.a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	128.892.307	125.920.583	2.971.723	2,36%
B.2.b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	128.934.582	130.744.582	-1.810.000	-1,38%
B.2.c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	80.998.107	74.976.753	6.021.355	8,03%
B.2.d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	109.131	175.656	-66.525	-37,87%
B.2.e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	6.926.004	7.484.093	-558.089	-7,46%
B.2.f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	17.576.370	17.045.424	530.945	3,11%
B.2.g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	275.634.039	275.036.734	597.304	0,22%

Conto Economico ex d.lgs. 118/2011	Consuntivo 2015	Consuntivo 2014	Variazione	Variaz. %
B.2.h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	25.278.079	23.534.603	1.743.476	7,41%
B.2.i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	20.026.633	19.344.391	682.242	3,53%
B.2.j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	11.830.782	12.133.111	-302.329	-2,49%
B.2.k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	12.829.386	12.470.946	358.441	2,87%
B.2.l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	155.016.264	147.119.686	7.896.578	5,37%
B.2.m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	20.964.719	21.334.714	-369.995	-1,73%
B.2.n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	24.586.175	19.618.506	4.967.669	25,32%
B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	9.772.338	10.859.058	-1.086.720	-10,01%
B.2.p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	16.094.775	18.263.145	-2.168.370	-11,87%
B.2.q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
B.3) Acquisti di servizi non sanitari	123.143.037	124.936.469	-1.793.432	-1,44%
B.3.a) Servizi non sanitari	119.985.479	121.094.139	-1.108.660	-0,92%
B.3.b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.535.958	2.114.351	-578.393	-27,36%
B.3.c) Formazione	1.621.601	1.727.979	-106.378	-6,16%
B.4) Manutenzione e riparazione	40.837.122	37.314.743	3.522.379	9,44%
B.5) Godimento di beni di terzi	23.881.741	24.652.001	-770.260	-3,12%
B.6) Costi del personale	696.052.296	698.300.067	-2.247.771	-0,32%
B.6.a) Personale dirigente medico	237.895.487	237.996.661	-101.174	-0,04%
B.6.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	24.925.906	24.520.663	405.243	1,65%
B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario	302.757.329	303.448.784	-691.455	-0,23%
B.6.d) Personale dirigente altri ruoli	8.950.193	9.513.004	-562.811	-5,92%
B.6.e) Personale comparto altri ruoli	121.523.382	122.820.955	-1.297.574	-1,06%
B.7) Oneri diversi di gestione	3.932.656	3.520.516	412.140	11,71%
B.8) Ammortamenti	49.802.913	47.883.933	1.918.979	4,01%
B.8.a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	2.064.392	2.401.905	-337.513	-14,05%
B.8.b) Ammortamenti dei Fabbricati	29.198.377	28.759.579	438.799	1,53%
B.8.c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	18.540.143	16.722.450	1.817.693	10,87%
B.9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	3.147.422	3.944.282	-796.860	-20,20%
B.10) Variazione delle rimanenze	-4.048.003	3.900.637	-7.948.640	-203,78%
B.10.a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-4.021.519	3.947.096	-7.968.615	-201,89%
B.10.b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-26.484	-46.459	19.975	-43,00%
B.11) Accantonamenti	18.248.702	30.837.465	-12.588.763	-40,82%
B.11.a) Accantonamenti per rischi	9.455.983	16.534.540	-7.078.557	-42,81%
B.11.b) Accantonamenti per premio operosità	1.033.923	779.236	254.687	32,68%
B.11.c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	3.719.579	2.721.550	998.029	36,67%
B.11.d) Altri accantonamenti	4.039.217	10.802.139	-6.762.922	-62,61%
Totale B)	2.303.669.531	2.250.009.040	53.660.491	2,38%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	33.838.889	45.626.393	-11.787.503	-25,83%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
C.1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	111.821	95.066	16.755	17,62%

Conto Economico ex d.lgs. 118/2011	Consuntivo 2015	Consuntivo 2014	Variazione	Variaz. %
C.2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	3.416.241	5.050.391	-1.634.149	-32,36%
Totale C)	-3.304.420	-4.955.325	1.650.905	-33,32%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
D.1) Rivalutazioni	-	-	-	-
D.2) Svalutazioni	-	-	-	-
Totale D)	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
E.1) Proventi straordinari	25.764.993	15.810.496	9.954.497	62,96%
E.1.a) Plusvalenze	14.472	2.636	11.836	449,03%
E.1.b) Altri proventi straordinari	25.750.521	15.807.860	9.942.660	62,90%
E.2) Oneri straordinari	6.060.041	6.353.956	-293.915	-4,63%
E.2.a) Minusvalenze	56.357	144.184	-87.827	-60,91%
E.2.b) Altri oneri straordinari	6.003.684	6.209.773	-206.088	-3,32%
Totale E)	19.704.952	9.456.540	10.248.412	108,37%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	50.239.421	50.127.608	111.813	0,22%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
Y.1) IRAP	49.015.297	48.821.387	193.910	0,40%
Y.1.a) IRAP relativa a personale dipendente	45.480.926	45.286.814	194.112	0,43%
Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	1.892.224	1.867.011	25.213	1,35%
Y.1.c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	1.642.147	1.667.562	-25.415	-1,52%
Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
Y.2) IRES	1.180.000	1.159.766	20.234	1,74%
Y.3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
Totale Y)	50.195.297	49.981.153	214.143	0,43%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	44.124	146.455	-102.331	-69,87%

BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31/12/2015

GESTIONE SANITARIA

RENDICONTO FINANZIARIO

- RENDICONTO FINANZIARIO -

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		2015	2014
Valori in euro			
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio	44.124	146.455
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	29.198.377	28.759.577
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	18.540.143	16.722.451
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	2.064.392	2.401.905
	Ammortamenti	49.802.912	47.883.933
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-23.801.964	-21.174.971
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-2.536.006	-2.420.129
	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	-26.337.970	-23.595.100
(+)	accantonamenti SUMAI	1.033.923	779.236
(-)	pagamenti SUMAI	-792.707	-544.532
(+)	accantonamenti TFR	0	0
(-)	pagamenti TFR	0	0
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR	241.216	234.704
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	0	0
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	3.147.421	3.944.282
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	-10.489.282	-1.500.886
	- Fondi svalutazione di attività	-7.341.861	2.443.396
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	17.214.779	30.058.229
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-17.820.460	-21.876.216
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	-605.681	8.182.013
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	15.802.740	35.295.401
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	-3.851	-6.029.674
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	-3.122.280	-1.343.060
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	-2.223.504	1.841.775
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	17.655	-22.639
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	20.209.117	-90.379.253
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	12.604.419	-554.895
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	6.637.068	3.509.554
(+)/(-)	aumento/diminuzione altri debiti	-13.676.225	12.695.259
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	20.442.399	-80.282.933
(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	58.295	-27.900
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	33.413.419	3.559.355
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	-66.217.436	18.665.062
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	-1.895.602	659.974
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	1.726.047	8.914.943
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	2.557	614
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	-1.363.963	2.394.032
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	18.706.290	-27.126.640
(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti	-15.628.688	7.067.340
(+)/(-)	diminuzione/aumento del magazzino	-4.048.768	3.901.092
(+)/(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	0	-454
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	-4.048.768	3.900.638
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	219.334	-184.117
	A - Totale operazioni di gestione reddituale	16.845.311	-34.231.571
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO			
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	0	0
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	0	0
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-1.079.095	-888.365
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	0	0

- RENDICONTO FINANZIARIO -

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		2015	2014
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-374.958	-905.504
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-1.454.052	-1.793.869
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	0	0
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali dismesse	0	2.384
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	0	2.384
(-)	Acquisto terreni	0	-3.923
(-)	Acquisto fabbricati	-12.256.229	-25.023.760
(-)	Acquisto impianti e macchinari	-134.145	-936.713
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-19.383.979	-7.522.633
(-)	Acquisto mobili e arredi	-1.574.165	-805.617
(-)	Acquisto automezzi	-840.806	-274.254
(-)	Acquisto altri beni materiali	-1.945.022	-835.631
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-36.134.346	-35.402.531
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	17	989.091
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	0	1.190.633
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	417	0
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	46.620	132.680
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	12.605	14.075
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	2.255	1.374
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	61.914	2.327.853
(-)	Acquisto crediti finanziari	0	0
(-)	Acquisto titoli	0	0
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	0	0
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	0	3.171
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	-480.000	0
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	-480.000	3.171
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	0	
B - Totale attività di investimento		-38.006.484	-34.862.992
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	-1.046.263	-13.287.962
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	5.213.979	9.082
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	0	0
(+)	aumento fondo di dotazione	0	556
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	34.696.112	61.470.542
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	4.485.298	49.235.757
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	39.181.410	110.706.855
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	-13.194.174	-19.525.704
(+)	assunzione nuovi mutui*	0	0
(-)	mutui quota capitale rimborsata	-9.112.431	-8.827.591
C - Totale attività di finanziamento		21.042.521	69.074.680
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		-118.652	-19.883
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		-118.652	-19.883
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		0	0

BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31/12/2015

GESTIONE SANITARIA

NOTA INTEGRATIVA

1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio

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

Nell’esercizio 2015 l’unitarietà della gestione contabile dell’A.U.S.L. della Romagna è stata garantita attraverso la tenuta di contabilità sezionali afferenti le quattro preesistenti Aziende ed unificate a livello di Azienda unica attraverso la tenuta del libro giornale generale riassuntivo alimentato sulla base del piano dei conti regionale.

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

La presente nota integrativa, in particolare, contiene tutte le informazioni richieste dal D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Fornisce inoltre tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta dei fatti aziendali e in ottemperanza al postulato della chiarezza del bilancio. La nota integrativa costituisce ai sensi e per gli effetti dell’articolo 2423 del Codice Civile parte integrante del bilancio d’esercizio.

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

Eventuali deroghe all’applicazione di disposizioni di legge:

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

Eventuali deroghe all’applicazione di disposizioni di legge:

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

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

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

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori

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

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

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

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

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

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

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

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

Posta di bilancio	Criterio di valutazione																
Immobilizzazioni immateriali	<p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi.</p> <p>Le aliquote di ammortamento imputate a conto economico sono quelle fissate dall'allegato 3 del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione che di seguito si riporta:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</th><th>% AMMORTAMENTO</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>COSTI DI IMPIANTO ED AMPLIAMENTO</td><td>20%</td></tr> <tr> <td>COSTI DI RICERCA E SVILUPPO</td><td>20%</td></tr> <tr> <td>DIRITTI DI BREVETTO E UTILIZZAZIONE OPERE INGEGNO</td><td>durata legale del diritto o, in assenza, 20%</td></tr> <tr> <td>DIRITTI DI CONCESSIONE, LICENZE MARCHI E DIRITTI SIMILI</td><td>durata legale del diritto o, in assenza, 20%</td></tr> <tr> <td>MIGLIORIE SU BENI DI TERZI</td><td>Aliquota % maggiore tra bene e durata residua contratto</td></tr> <tr> <td>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI IN CORSO ED ACCONTI</td><td>0</td></tr> <tr> <td>ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</td><td>20%</td></tr> </tbody> </table> <p>L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo avviene con il consenso del collegio sindacale.</p>	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	% AMMORTAMENTO	COSTI DI IMPIANTO ED AMPLIAMENTO	20%	COSTI DI RICERCA E SVILUPPO	20%	DIRITTI DI BREVETTO E UTILIZZAZIONE OPERE INGEGNO	durata legale del diritto o, in assenza, 20%	DIRITTI DI CONCESSIONE, LICENZE MARCHI E DIRITTI SIMILI	durata legale del diritto o, in assenza, 20%	MIGLIORIE SU BENI DI TERZI	Aliquota % maggiore tra bene e durata residua contratto	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI IN CORSO ED ACCONTI	0	ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	20%
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	% AMMORTAMENTO																
COSTI DI IMPIANTO ED AMPLIAMENTO	20%																
COSTI DI RICERCA E SVILUPPO	20%																
DIRITTI DI BREVETTO E UTILIZZAZIONE OPERE INGEGNO	durata legale del diritto o, in assenza, 20%																
DIRITTI DI CONCESSIONE, LICENZE MARCHI E DIRITTI SIMILI	durata legale del diritto o, in assenza, 20%																
MIGLIORIE SU BENI DI TERZI	Aliquota % maggiore tra bene e durata residua contratto																
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI IN CORSO ED ACCONTI	0																
ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	20%																

Immobilizzazioni materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento.

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

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

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

I fabbricati di primo conferimento sono stati iscritti ai sensi dell'allegato 4.4 del regolamento regionale numero 61/95; nell'impossibilità di rilevare il costo storico, si è provveduto a valutare gli stessi o al valore catastale, applicando i moltiplicatori automatici secondo il disposto dell'articolo 52 del DPR 181/86 o, nei casi in cui fosse disponibile il dato, al valore di mercato. Per quanto concerne i terreni (sia disponibili che indisponibili) di primo conferimento, il valore di iscrizione è avvenuto sulla base dei prezzi correnti per beni analoghi.

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

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

Partecipazioni	Le partecipazioni iscritte tra le immobilizzazioni finanziarie rappresentano un investimento durevole da parte dell'azienda. Le suddette sono iscritte al valore di sottoscrizione, fermo restando l'obbligo di operare una svalutazione se si evidenziano durevoli motivi di minor valore e di operare, in seguito, una rivalutazione se tali motivi vengono meno.
Rimanenze	Le rimanenze distinte in sanitarie e non sanitarie, sono state valutate applicando il metodo del costo medio ponderato continuo come previsto dal regolamento regionale numero 61/95. Per il Magazzino Unico di Pievesestina, trattandosi di magazzino commerciale, si è ritenuto opportuno riportare tale valore con quello desumibile dall'andamento del mercato (v. nota a Tab.15)
Crediti	Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo al fine di tener conto dei rischi di inesigibilità.
Disponibilità liquide	Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.
Ratei e risconti	Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.
Patrimonio netto	È costituito dalle voci di seguito indicate: <ul style="list-style-type: none"> • Perdite esercizi precedenti, i cui contributi a ripiano sono rilevati con le modalità previste dal D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali d'attuazione; • Contributi in conto capitale rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione, si precisa che l'ammortamento dei beni acquistati in sostituzione di beni acquisiti con contributi in conto capitale o conferiti che siano stati alienati o destinati alla vendita viene anch'esso sterilizzato. Anche per i beni di primo conferimento, la sterilizzazione degli ammortamenti avviene mediante storno a conto economico di quote della voce di Patrimonio Netto "Finanziamenti per beni di prima dotazione"; • Fondo di dotazione e relative variazioni; • Risultato economico dell'esercizio.
Fondi per rischi e oneri	I fondi per quote inutilizzate di contributi sono costituiti da accantonamenti determinati con le modalità previste dall'art. 29 comma 1, lett. e) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I fondi per rischi e oneri sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza, secondo quanto previsto dall'art. 29, comma 1, lett. g) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
Premio operosità Medici SUMAI	È determinato secondo le norme e disposizioni contenute nella Convenzione Unica Nazionale che regolano la determinazione del premio di operosità dei medici SUMAI – specialisti convenzionati.
Debiti	Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di modifiche di fatturazione. La legge 23/12/2014 n. 190 (legge di stabilità 2015) all'art 1 comma 629 lettera B, ha introdotto il meccanismo della scissione dei pagamenti (c.d. Split Payment). Per effetto di tale normativa, tutti i pagamenti per cessioni di beni e prestazioni di servizi di cui all'Art- 2/3 del DPR 633/72, vengono effettuati nei confronti dei fornitori per la parte imponibile, mentre l'imposta viene versata all'erario. Per problematiche di carattere informatico, i debiti verso fornitori sono esposti in bilancio anche per la parte dell' I.V.A. in quanto la scissione avviene solo al momento del pagamento ad eccezione dell'ambito di Rimini che al

	momento della registrazione della fattura prevede già la separazione dell'I.V.A. in un conto separato rispetto all'imponibile.
Ricavi e costi	Sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.
Imposte sul reddito	Sono determinate secondo le norme e le aliquote vigenti
Conti d'ordine	Impegni e garanzie sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale residuo. I beni di terzi sono indicati nei conti d'ordine in base al loro valore di mercato al momento dell'ingresso in azienda.

3. Dati relativi al personale

Dati sull'occupazione al 31.12.2015							
Tipologia di personale	T1				T12	T12	T13
	Personale al 31/12/2014	Di cui in Part-Time al 31/12/2014	Personale al 31/12/2015	Di cui in Part-Time al 31/12/2015	Numero Mensilita'	Totale spese a carattere stipendiale	Totale Spese Accessorie
RUOLO SANITARIO	10.477	786	10.571	766	236.423	313.848.418	123.831.678
Dirigenza	2.605	23	2.646	24	61.092	120.794.668	83.455.767
-Medico-Veterinaria	2.296	20	2.320	21	53.846	107.210.825	77.642.793
-Sanitaria	309	3	326	3	7.247	13.583.843	5.812.974
Comparto	7.872	763	7.925	742	175.331	193.053.750	40.375.911
-Categoria DS	482	12	409	11	10.991	13.248.976	3.450.699
-Categoria D	7.335	748	7.464	727	163.252	178.703.544	36.753.402
-Categoria C	53	3	50	4	1.040	1.057.513	166.750
-Categoria BS	2	-	2	0	48	43.716	5.061
RUOLO PROFESS.LE	32	-	31	-	750	1.382.451	587.813
Dirigenza	32	-	31	-	750	1.382.451	587.813
- Livello dirigenziale	32	-	31	-	750	1.382.451	587.813
Comparto	-	-	-	-	0	0	0
-Categoria D	-	-	-	-	0	0	0
RUOLO TECNICO	2.547	98	2.610	93	58.362	53.397.162	9.529.938
Dirigenza	25	-	23	-	552	1.048.736	494.257
- Livello dirigenziale	25	-	23	-	552	1.048.736	494.257
Comparto	2.522	98	2.587	93	57.811	52.348.426	9.035.681
-Categoria DS	26	-	20	0	572	662.069	158.426
-Categoria D	189	20	209	15	4.465	5.043.554	643.635
-Categoria C	208	6	206	5	4.964	4.782.879	955.103
-Categoria BS	1.623	44	1.695	44	37.006	32.825.438	6.169.902
-Categoria B	413	28	399	29	9.503	7.998.396	928.740
-Categoria A	63	-	58	0	1.302	1.036.090	179.874
RUOLO AMM.VO	1.374	159	1.348	151	30.533	31.889.902	4.699.862
Dirigenza	49	-	48	-	1.130	2.134.947	1.338.875
- Livello dirigenziale	49	-	48	-	1.130	2.134.947	1.338.875
Comparto	1.325	159	1.300	151	29.403	29.754.955	3.360.987
-Categoria DS	78	8	77	8	1.805	2.174.388	473.310
-Categoria D	275	29	263	28	6.157	6.638.124	864.765
-Categoria C	634	90	605	87	14.096	13.854.577	1.317.741
-Categoria BS	167	18	199	16	3.926	4.139.507	397.041
-Categoria B	169	13	154	11	3.378	2.916.853	306.398
-Categoria A	2	1	2	1	40	31.505	1.732
TOTALE	14.430	1.043	14.560	1.010	326.068	400.517.933	138.649.291

Dati sull'occupazione al 31.12.2015				
PERSONALE DIPENDENTE (Conto Annuale)				
	T1A	T1C	T1A	T1C
Tipologia di personale	Personale in comando al 31/12/2014 AD altri Enti	Personale in coman- do al 31/12/2014 DA altri Enti	Personale in comando al 31/12/2015 AD altri Enti	Personale in coman- do al 31/12/2015 DA altri Enti
RUOLO SANITARIO	133	2	132	4
Dirigenza	53	-	46	-
-Medico-Veterinaria	40	-	38	-
-Sanitaria	13	-	8	-
Comparto	80	2	86	4
-Categoria DS	7	-	4	-
-Categoria D	73	2	82	4
-Categoria C	-	-	-	-
-Categoria BS	-	-	-	-
RUOLO PROFESS.LE	-	-	-	-
Dirigenza	-	-	-	-
- Livello dirigenziale	-	-	-	-
Comparto	-	-	-	-
-Categoria D	-	-	-	-
RUOLO TECNICO	39	1	43	1
Dirigenza	1	-	-	-
- Livello dirigenziale	1	-	-	-
Comparto	38	1	43	1
-Categoria DS	2	-	3	-
-Categoria D	13	-	21	-
-Categoria C	5	-	1	-
-Categoria BS	17	1	18	1
-Categoria B	1	-	-	-
-Categoria A	-	-	-	-
RUOLO AMM.VO	19	3	17	3
Dirigenza	1	-	1	-
- Livello dirigenziale	1	-	1	-
Comparto	18	3	16	3
-Categoria DS	3	-	2	-
-Categoria D	8	-	8	-
-Categoria C	5	1	4	1
-Categoria BS	-	1	-	1
-Categoria B	2	1	2	1
-Categoria A	-	-	-	-
TOTALE	191	6	192	8

PERSONALE UNIVERSITARIO (CONTO ANNUALE T1B)				
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2014	Di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2014	Personale al 31/12/2015	Di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2015
RUOLO SANITARIO	2	1	1	-
Dirigenza	2	1	1	
Comparto	-	-	-	-
RUOLO PROFESS.LE	-	-	-	-
Dirigenza	-	-	-	-
Comparto	-	-	-	-
RUOLO TECNICO	-	-	-	-
Dirigenza	-	-	-	-
Comparto	-	-	-	-
RUOLO AMM.VO	-	-	-	-
Dirigenza	-	-	-	-
Comparto	-	-	-	-
TOTALE	2	1	1	-

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - FORMAZIONE LAVORO (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	Uomo-Anno anno 2014	Uomo-Anno anno 2015
RUOLO SANITARIO	-	-
Dirigenza	-	-
-Medico-Veterinaria	-	-
-Sanitaria	-	-
Comparto	-	-
RUOLO PROFESS.LE	-	-
Dirigenza	-	-
Comparto	-	-
RUOLO TECNICO	-	-
Dirigenza	-	-
Comparto	-	-
RUOLO AMM.VO	-	-
Dirigenza	-	-
Comparto	-	-
TOTALE	-	-

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - CONTRATTO DI SOMMINISTRAZIONE (CONTO ANNUALE T2)		
Tipologia di personale	Uomo-Anno anno 2014	Uomo- Anno anno 2015
RUOLO SANITARIO	2	0,17
Dirigenza	-	-
-Medico-Veterinaria	-	-
-Sanitaria	-	-
Comparto	2	0,17
RUOLO PROFESS.LE	-	0
Dirigenza	-	-
Comparto	-	-
RUOLO TECNICO	4	2,42
Dirigenza	-	-
Comparto	4	2,42
RUOLO AMM.VO	-	-
Dirigenza	-	-
Comparto	-	-
TOTALE	6	2,59

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - LSU (CONTO ANNUALE T2)		
Tipologia di personale	Uomo-Anno anno 2014	Uomo- Anno anno 2015
RUOLO SANITARIO	-	-
Dirigenza	-	-
-Medico-Veterinaria	-	-
-Sanitaria	-	-
Comparto	-	-
RUOLO PROFESS.LE	-	-
Dirigenza	-	-
Comparto	-	-
RUOLO TECNICO	-	-
Dirigenza	-	-
Comparto	-	-
RUOLO AMM.VO	-	-
Dirigenza	-	-
Comparto	-	-
TOTALE	-	-

PERSONALE IN CONVENZIONE (FLS 12 quadro E per MMG e PLS)		
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2014	Personale al 31/12/2015
MEDICINA DI BASE	1.533	1.481
MMG	792	783
PLS	156	155
Continuità assistenziale	211	237
Altro	374	306

Si precisa che la voce “Altro” è un di cui dei MMG, come previsto dalle note esplicative al modello FLS21 (quadro I)

4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								Valore Netto Contabile
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)	Ammortamenti	
AAA010	Costi d'impianto e di ampliamento	4.160.401	0	0	-4.160.401	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	40.474.246	0	0	-38.040.904	2.433.341	0	0	0	1.079.095	0	0	0	-1.211.272	2.301.164
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	3.588.871	0	0	-2.736.128	852.743	0	0	0	798.461	0	0	0	-515.555	1.135.650
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali	19.807.317	0	0	-17.166.308	2.641.009	288.657	0	0	374.958	0	0	0	-853.120	2.451.503
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	2.469.862	0	0	-1.184.873	1.284.989	116.069	0	0	374.958	0	0	0	-495.699	1.280.316
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	6.879.298	0	0	-6.239.486	639.811	0	0	0	293.625	0	0	0	-352.119	581.317
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	1.175.736	0	0	-703.261	472.475	0	0	0	293.625	0	0	0	-235.119	530.981
AAA160	Migliorie su beni di terzi	5.232.941	0	0	-3.593.568	1.639.374	288.657	0	0	81.332	0	0	0	-421.876	1.587.487
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	1.255.606	0	0	-465.301	790.305	116.069	0	0	81.332	0	0	0	-247.198	740.508
AAA180	Pubblicità	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA200	Altre immobilizzazioni immateriali	7.695.078	0	0	-7.333.254	361.824	0	0	0	0	0	0	0	-79.124	282.699
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	38.520	0	0	-16.311	22.209	0	0	0	0	0	0	0	-13.382	8.827
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	64.441.963	0	0	-59.367.613	5.074.350	288.657	0	0	1.454.052	0	0	0	-2.064.392	4.752.667
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	6.058.733	0	0	-3.921.001	2.137.732	116.069	0	0	1.173.419	0	0	0	-1.011.254	2.415.966

Tab. 1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

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

Tab. 2 – Dettaglio costi di impianto e di ampliamento

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

Tab. 3 – Dettaglio costi di ricerca e sviluppo: l'Azienda non ha nell'esercizio 2015 costi riferiti alla presente tabella.

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

Tab. 4 – Dettaglio costi di pubblicità: l'Azienda non ha nell'esercizio 2015 costi riferiti alla presente tabella.

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	21.921.570	0	0	0	21.921.570	0	0	0	0	0	0	-17	0	21.921.553
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA300	Terreni indisponibili	3.609.698	0	0	0	3.609.698	0	0	0	0	0	0	0	0	3.609.698
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	18.947.732	0	0	-3.531.406	15.416.326	0	0	0	0	0	0	0	-535.073	14.881.253
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	3.024.142	0	0	-241.342	2.782.800	0	0	0	0	0	0	0	-74.431	2.708.369
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	1.044.443.666	0	0	-368.013.003	676.430.663	20.280.171	0	0	682.105	2.574.305	0	0	-28.663.304	671.303.939
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	590.189.617	0	0	-247.709.019	342.480.598	13.372.273	0	0	97.304	2.818.225	0	0	-14.990.254	343.778.146
AAA380	Impianti e macchinari	20.200.778	0	0	-17.476.753	2.724.025	0	0	0	134.145	0	0	-417	-444.078	2.413.676
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	4.169.764	0	0	-3.485.000	684.764	0	0	0	134.145	0	0	-417	-186.943	631.549
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	254.169.122	0	0	-225.466.066	28.703.057	2.700.502	0	0	19.383.979	0	0	-46.620	-14.240.368	36.500.549
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	69.162.292	0	0	-55.657.295	13.504.997	2.700.502	0	0	12.934.194	0	0	-35.749	-8.079.431	21.024.513
AAA440	Mobili e arredi	51.611.305	0	0	-47.348.756	4.262.550	0	0	0	1.573.665	0	0	-12.605	-1.691.040	4.132.568
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	15.113.853	0	0	-13.549.082	1.564.771	0	0	0	1.513.443	0	0	-187	-689.425	2.388.602
AAA470	Automezzi	11.049.620	0	0	-10.186.390	863.230	0	0	0	840.806	0	0	0	-605.675	1.098.362
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	1.693.007	0	0	-1.386.962	306.044	0	0	0	681.718	0	0	0	-274.490	713.272
AAA500	Oggetti d'arte	5.967.099	0	0	0	5.967.099	0	0	0	500	0	0	0	0	5.967.599
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	42.587.508	0	0	-40.937.502	1.650.006	0	0	0	1.945.022	0	0	-2.255	-1.558.982	2.033.791
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	10.617.536	0	0	-10.064.774	552.761	0	0	0	1.860.413	0	0	-1.392	-1.014.757	1.397.026
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	47.139.566	0	0	0	47.139.566	-23.269.329	0	-4.993	8.740.519	264.292	0	0	0	32.870.056
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	1.521.647.665	0	0	-712.959.875	808.687.790	-288.657	0	-4.993	33.300.742	2.838.598	0	-61.914	-47.738.520	796.733.046
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	693.970.211	0	0	-332.093.475	361.876.735	16.072.775	0	0	17.221.217	2.818.225	0	-37.745	-25.309.731	372.641.475

Tab. 5 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

In relazione agli incrementi di cui sopra si segnalano:

SEDE OPERATIVA RIMINI: nel corso del 2015 si è provveduto alla capitalizzazione degli incentivi lavori pubblici ex art. 92 c. 5 D.lgs 163/2006 anno 2012-2015 per l'ambito territoriale di Rimini che ha prodotto un incremento dei "fabbricati indisponibili" per €. 260.909,57 e delle "immobilizzazioni in corso ed acconti" per €. 181.912,38.

SEDE OPERATIVA CESENA: con delibera n. 934 del 21/04/2015 è stata collaudata la IV fase 1° stralcio relativa alle opere di ristrutturazione interne ospedale Bufalini per euro 5.048.421,98 per cui è stato effettuato il giroconto da Immobilizzazioni in corso a Cespite.

Nel corso del 2015 si è provveduto alla capitalizzazione degli incentivi lavori pubblici ex art. 92 c. 5 D.lgs 163/2006 anno 2012-2015 per un importo di 14.333,09.

SEDE OPERATIVA DI FORLÌ: nel corso del 2015 si è provveduto alla capitalizzazione degli incentivi lavori pubblici ex art. 92 c. 5 D.lgs 163/2006 anno 2012-2015 per un importo di 2.598,29.

SEDE OPERATIVA DI RAVENNA: Nel corso del 2015 si è provveduto alla capitalizzazione degli incentivi lavori pubblici ex art. 92 c. 5 D.lgs 163/2006 anno 2012-2015 per un importo di 406.148,48.

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
Descrizione tipologia			
ATTREZZATURE CUCINA	3.473.087	3.358.597	114.490
BENI ECONOMICI (ALTRI BENI)	10.544.375	10.336.079	208.296
LAVANDERIA E GUARDAROBA	241.116	221.758	19.359
OFFICINA	667.479	642.079	25.400
ATTREZZATURE INFORMATICHE	27.852.989	26.186.742	1.666.247
totale	42.779.046	40.745.255	2.033.791

Tab. 6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificazioni	Valore finale
Ristrutturazione interna 4°fase 1°stralcio Ospeda le Bufalini Cesena	Conto capitale ex art. 20	5.048.422	262.026	-5.048.422	262.026
Opere di migliorie strutturali ed impiantistiche dell'Osp. Bufalini UP7 CESENA	Conto capitale ex art. 20	23.635	2.026		25.661
Pronto soccorso di Cesena finanziamento Pay-back 2013	Regionale		6.054		6.054
contratto aperto di manutenzione agli immobili	aziendale	6.794.659		-6.794.659	0
verifica vulnerabilità sismica Dovadola	regionale	2.124		-2.124	0
contratto aperto di manutenzione agli immobili-odontoiatria	regionale	12.650		-12.650	0
contratto aperto di manutenzione agli immobili-casa della salute Forlimpopoli	regionale	130.094		-130.094	0
contratto aperto di manutenzione agli immobili-centrale termica	regionale	165.230		-165.230	0
ristrutturazione padiglione Vallisneri H40	ex art.20	1.541.920	128.536	-1.670.456	0
Torre piezometrica	aziendale	1.091.266		-1.091.266	0
Contratto aperto manutenzione immobili angiografia	regionale	395.079		-395.079	0
Completamento D.E.A. dell'H Ravenna (1°fase)	Stato- RER-AUSL	239.400	133		239.533
Completamento D.E.A. dell'H Ravenna (2°fase)	Stato- RER-AUSL	8.948.360	425.972	-7.767.921	1.606.411
Adegum. H Faenza: collegamenti verticali, aree al grezzo e P.S. (303)	RER - AUSL	848.545	678.443		1.526.988
Adegum. H Lugo: interventi nel padiglione materno infantile (304)	RER - AUSL	247.736	87.840		335.576
Adegum. prevenzione incendi: interventi strutturali Presidi Ospedalieri e territoriale (H36)	Stato-RER	725.067	744.788		1.469.855
Adegum. prevenzione incendi: impianti rilevazione incendi e diffusione sonora Presidi Ospedalieri (H37)	Stato-RER	1.231.287	803.402		2.034.689
Adegum. funzionale ex ospedale di Brisighella a residenza psichiatrica, nucleo delle cure primarie ed attività ambulatoriali (H38)	Stato-RER	1.523.349	1.200.000		2.723.349
Realizzazione struttura per Dipartimento di Salute Mentale e Dipendenze T. per adeguamento delle sedi di attività mediante trasferimento delle funzioni in H Ravenna (H39)	Stato-RER-AUSL	2.399.024	884.228		3.283.252
Adeguamento normativo laboratori per la preparazione radiofarmaci	RER-AUSL	1.155	0		1.155
Manutenzione straordinaria dei tetti e delle facciate nel presidio ospedaliero di Ravenna - M20	RER	7.224	0		7.224
Adeguamento alla norma CEI 81/10 sugli impianti di protezione dalle scariche atmosferiche per gli edifici ospedalieri dell'AUSL di Ravenna - M21	RER	29.605	2.302		31.907
Diminuzione rischio sismico / ritenute		958	0		958
Manutenzione straordinaria	AUSL	109.234	0		109.234
Manutenzione straordinaria	AUSL	0	199.669	-191.429	8.240
Lavori di adeguamento dei sistemi di trattamento aria e ristrutturazione di parte del comparto operatorio del P.O. di Faenza (F153)	AUSL	45.146	0	0	45.146
AP57	AUSL	34.039	2.575		36.614
Incentivi			406.148	-323.892	82.256
intervento H46 - Adeguamenti Funzionali E Normativi Presidi Ospedalieri	Stato-RER-AUSL	5.453.575	331.971		5.785.546
Ospedale di Rimini Medicina I	REGIONALE	28.852			28.852
intervento M.25 Patrimonio immobiliare Novafeltria	RER - AUSL	1.756.009	257.506		2.013.515
Magazzino archivi Celle	AZIENDALE	36.790			36.790
Parcheeggio ospedale Infermi di Rimini	AZIENDALE	42.710			42.710
intervento H45 Ristrutturazione ospedale Franchini di Santarcangelo	Stato-RER	757.762	8.507		766.269
intervento 17 Verifiche vulnerabilita' sismica	REGIONALE	40.488			40.488
Ampliamento quinto e sesto piano del DEA di Rimini	STATALE				0
Completamento interno quarto, quinto e sesto piano del DEA di Rimini	Stato-RER-AUSL	473.792	42.734		516.526
Completamento interno del terzo piano DEA di Rimini	REGIONALE	4.032.598	343.438		4.376.036
Completamento del blocco operatorio primo piano del DEA di Rimini	AZIENDALE	2.140.938	1.133.341		3.274.279
intervento L32 Ristrutturazione del distretto di Santarcangelo c/o Ospedale Franchini per sede Nuclei Cure Primarie	REGIONALE	38.773			38.773
Ristrutturazione del reparto di Ematologia dell'ospedale Infermi di Rimini	AZIENDALE	361.942	1.302.561		1.664.503
Ristrutturazione locale adibito a nuova centrale di sterilizzazione	AZIENDALE	27.813			27.813
Ristrutturazione Ematologia 6°piano monoblocco Osp edale Rimini	AZIENDALE	341.107	72.410		413.517
Completamento RSA Novafeltria	AZIENDALE	6.217	2.094		8.311
TOTALE		47.134.574	9.328.704	-23.593.222	32.870.056

Tab. 7 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.

IMM01 – NO	Per le immobilizzazioni immateriali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
-------------------	---

IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

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

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

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

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

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

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

IMM05 – Svalutazioni.

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

IMM06 – Rivalutazioni.

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

IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

IMM07 – SI		Nel corso dell'esercizio si sono effettuate capitalizzazioni di costi relativi agli incentivi alla progettazione ex art.92, c.5, del D.lgs 163/2006. (Forlì € 2.598,29, Cesena € 14.333,09, Rimini 442.821,95, Ravenna 406.148,48)
-------------------	--	---

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

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

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
IMM09 – Gravami. Sulle immobilizzazioni dell'azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc?	NO		
IMM10 – Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio. Sulle immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IMM11 – Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio. Esistono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali. Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti? [SE SÌ ILLUSTRARE L'AMMONTARE PER SINGOLO IMPEGNO]	NO		
IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?		SI	SEDE OPERATIVA DI RIMINI: con deliberazione n. 229 del 30/03/2015 è stata disposta la cessione del podere "Le Grazie" Rimini quale parziale corrispettivo dell'appalto dei lavori di completamento D.E.A. 6° piano – AP 69 2° stralcio. La cessione avverrà all'approvazione del collaudo degli appunti. Con deliberazione n. 1275 del 16/12/2014 è stata disposta la cessione del "Fabbricato via IX Febbraio – Rimini" quale parziale corrispettivo dei lavori di completamento D.E.A. 5° piano AP 69 1° stralcio. La cessione avverrà all'approvazione del collaudo dei lavori.
IMM14 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

5. Immobilizzazioni finanziarie

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI (VALORE NOMINALE)	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
AAA660	Crediti finanziari v/Stato	0			0
AAA670	Crediti finanziari v/Regione	0			0
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:	0			0
AAA690	Crediti finanziari v/altri:	12.085	480.000	0	492.085
	Sigma s.p.a. per fondo di dotazione cassa riscuotitrici		480.000		480.000
	Comune di Ravenna per concessione immobile per CSS a Ravenna - Via Berlinguer 11	4.632			4.632
	Comune di Ravenna per concessione immobile per CSS a Marina di Ra - P.zza Marinai d'Italia 18	2.760			2.760
	Comune di Ravenna per concessione immobile per CSS a Ravenna - Via Aquileia 13	3.190			3.190
	Azienda Municipalizzata Imola per fornitura acqua al CSS Riolo Terme - Via Roma	1.503			1.503
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	12.085	480.000	0	492.085

Tab. 8 – Movimentazione dei crediti finanziari: l'Azienda ha nell'esercizio 2015 crediti finanziari riferiti alla presente tabella

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI (FONDO SVALUTAZIONE)	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
AAA660	Crediti finanziari v/Stato				0
AAA670	Crediti finanziari v/Regione				0
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:				0
	...				0
	...				0
AAA690	Crediti finanziari v/altri:				0
	...				0
	...				0
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	0	0	0	0

Tab. 9 – Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2015 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2011 e preced.	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
AAA660	Crediti finanziari v/Stato					
AAA670	Crediti finanziari v/Regione					
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:					
AAA690	Crediti finanziari v/altri:	4.693	7.392	0	0	480.000
	Sigma s.p.a. per fondo di dotazione cassa riscuotitrici					480.000
	Comune di Ravenna per concessione immobile per CSS a Ravenna - Via Berlinguer 11		4.632			
	Comune di Ravenna per concessione immobile per CSS a Marina di Ra - P.zza Marinali d'Italia 18		2.760			
	Comune di Ravenna per concessione immobile per CSS a Ravenna - Via Aquileia 13	3.190				
	Azienda Municipalizzata Imola per fornitura acqua al CSS Riolo Terme - Via Roma	1.503				
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	4.693	7.392	0	0	480.000

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

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2015 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
AAA660	Crediti finanziari v/Stato			
AAA670	Crediti finanziari v/Regione			
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:			
AAA690	Crediti finanziari v/altri:	0	0	492.085
	Sigma s.p.a. per fondo di dotazione cassa riscuotitrici determ.131 e 582 del 2015			480.000
	Comune di Ravenna per concessione immobile per CSS a Ravenna - Via Berlinguer 11			4.632
	Comune di Ravenna per concessione immobile per CSS a Marina di Ra - P.zza Marinali d'Italia 18			2.760
	Comune di Ravenna per concessione immobile per CSS a Ravenna - Via Aquileia 13			3.190
	Azienda Municipalizzata Imola per fornitura acqua al CSS Riolo Terme			1.503
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	0	0	492.085

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

CODICE MOD. SP	TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore contabile
AAA710	Partecipazioni:	7.534.823	0	-833.023	6.701.800	0	0	0	0	0	6.701.800
	Partecipazioni in imprese controllate	0			0						0
	Partecipazioni in imprese collegate	6.161.723		-833.023	5.328.700						5.328.700
	Partecipazioni in altre imprese	1.373.100			1.373.100						1.373.100
AAA720	Altri titoli:	100	0	0	100	0	0	0	0	0	100
AAA730	Titoli di Stato	0			0						0
AAA740	Altre Obbligazioni	0			0						0
AAA750	Titoli azionari quotati in Borsa	0			0						0
AAA760	Titoli diversi	100			100						100
	TOTALE	7.534.923	0	-833.023	6.701.900	0	0	0	0	0	6.701.900

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

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

ELENCO PARTECIPAZIONI	Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve	Totale Attivo	Risultato di esercizio	% di possesso	Valore attribuito a bilancio	Criterio di valorizzazione (costo / PN)
Partecipazioni in imprese controllate:										
Partecipazioni in imprese collegate:										
ISTITUTO SCIENTIFICO ROMAGNOLO PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI (I.R.S.T.) SRL	Via Piero Maroncelli 40 - 47014 Meldola (FC)	Società a responsabilità limitata	20.000.000	69,62	20.260.648	109.290.626	125.115	33,40	6.680.700	costo
Partecipazioni in altre imprese:										
CUP 2000 SPA	Via del Borgo di San Pietro 90/C - 40126 Bologna (BO)	Società per azioni	487.579	100	4.037.975	17.170.616	256.425	4,10	20.000	costo
LEPIDA SPA	Viale Aldo Moro 64 - 40127 Bologna (BO)	Società per azioni	60.713.000	100	62.063.580	75.057.035	339.909	0,0016	1.000	costo
CONSENERGY 2000	Via Maestri del lavoro 42/F 48124 Ravenna	Consorzio	17.200	0,78	27.764	28.243	0	2,32	100	costo

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

I dati di bilancio sono riferiti a quello d'esercizio 2014 per tutte le partecipate.

Il capitale dell'IRST srl ha subito una variazione in aumento di € 7.000.000 nel corso del 2014 per il subentro della Regione nella compagine societaria.

I dati relativi al patrimonio Netto, Totale Attivo e Risultato d'esercizio delle tre società partecipate si riferiscono al bilancio d'esercizio 2014, in quanto alla data di redazione della presente nota integrativa non sono disponibili i dati del bilancio 2015.

DETTAGLIO PARTECIPAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore finale
Partecipazioni in imprese controllate:										
...										
Partecipazioni in imprese collegate:	7.269.016	0	-588.316	6.680.700	0	0	0	0	0	6.680.700
Istituto Scientifico Romagnolo per lo Studio e la cura Tumori I.R.S.T. srl	7.269.016		-588.316	6.680.700						6.680.700
...										0
Partecipazioni in altre imprese:	21.100	0	0	21.100	0	0	0	0	0	21.100
CUP 2000 spa	20.000			20.000						20.000
Lepida spa	1.000			1.000						1.000
CONSENERGY 2000	100			100						100

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

IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

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

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

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

6. Rimanenze

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Incrementi	Incrementi/Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino	Decrementi	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto	di cui scorte di reparto
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	20.820.872		177.088.959		-172.850.209	25.059.623	1.644.384	2.303.962
	<i>Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</i>	19.598.681		173.169.860		-168.390.785	24.377.756	1.644.384	2.195.487
	<i>Medicinali senza AIC</i>	612.318		771.177		-1.227.552	155.942		74.974
	<i>Emoderivati di produzione regionale</i>	609.874		3.147.921		-3.231.871	525.924		33.502
ABA030	Sangue ed emocomponenti	363.419		301.505		-359.680	305.244		9.459
ABA040	Dispositivi medici:	12.324.779		74.523.259		-74.590.238	12.257.800		9.628.837
	<i>Dispositivi medici</i>	11.041.202		53.299.199		-53.531.577	10.808.824		8.447.804
	<i>Dispositivi medici impiantabili attivi</i>	2.050		4.379.849		-4.318.786	63.113		63.113
	<i>Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)</i>	1.281.527		16.844.211		-16.739.875	1.385.863		1.117.919
ABA050	Prodotti dietetici	155.609		1.120.607		-1.096.610	179.606		32.060
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	1.215.593		3.508.812		-3.678.427	1.045.978		714.554
ABA070	Prodotti chimici	271.855		4.877.123		-4.822.968	326.009		310.062
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	2.661		107.142		-70.707	39.096		38.921
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	441.102		1.781.303		-1.818.350	404.054		293.264
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	454		765		0	1.218		
	RIMANENZE BENI SANITARI	35.596.343	0	263.309.473	0	-259.287.189	39.618.627	1.644.384	13.331.119
ABA120	Prodotti alimentari	21.535		828.640		-830.849	19.327		307
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	335.421		1.053.762		-1.084.944	304.239		124.955
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	2.618		901.923		-904.119	422		422
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	657.378		1.787.205		-1.779.432	665.152		572.204
ABA160	Materiale per la manutenzione	105.159		630.383		-582.289	153.252		152.003
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	251.589		629.558		-623.354	257.792		20.471
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	0					0		
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	1.373.700	0	5.831.471	0	-5.804.987	1.400.184	0	870.361

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

Il costo delle rimanenze dei beni fungibili, per tutti i magazzini, e' stato calcolato applicando il metodo del costo medio ponderato, come previsto dal regolamento regionale n.61/95 e dal d.l. 118/2011.

Per il Magazzino Unico di Pievesestina, trattandosi di magazzino commerciale, le rimanenze, ai sensi dell'art. 2426 del c.c. e dell'art. 29/A del d.l. 118/2011, sono iscritte al minore tra il costo di acquisto e il valore desumibile dall'andamento del mercato. Al 31/12/2015 il raffronto con il valore normale dei beni ha determinato minori ricavi per giacenze per euro 47.374,22.

Per tutte le rimanenze non si rilevano differenze positive significative tra il valore delle rimanenze a prezzi di mercato e la loro valutazione a bilancio. La valorizzazione effettuata a costi correnti al 31/12/2015 non ha evidenziato differenze di rilievo.

RIM01 – Svalutazioni.

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

Altre informazioni relative alle rimanenze.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
RIM02 – Gravami. Sulle rimanenze dell'azienda vi sono gravami quali pegni, patti di riservato dominio, pignoramenti ecc?	NO		
RIM03 – Modifiche di classificazione. Nel corso dell'esercizio vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci?	NO		
RIM04 – Valore a prezzi di mercato. Vi è una differenza, positiva e significativa, tra il valore delle rimanenze a prezzi di mercato e la loro valutazione a bilancio?	NO		
RIM05 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

7. Crediti

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	29.410.298	8.437.868	-34.179.964	3.668.203	
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	29.410.131	8.412.912	-34.179.727	3.643.316	
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000					
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN					
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale					
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	29.410.131	8.412.912	-34.179.727	3.643.316	
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard					
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente					
	Crediti v/Stato - altro:	167	24.956	-237	24.886	
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	167	24.956	-237	24.886	
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0	0	
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:					
					
					
	CREDITI V/STATO - RICERCA	0	0	0	0	
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute					
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute					
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti					
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	9.746.678	2.940.267	-10.611.591	2.075.354	944.381
	TOTALE CREDITI V/STATO	39.156.976	11.378.135	-44.791.555	5.743.557	

	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	207.913.029	2.586.973.966	-2.520.756.531	274.130.464	
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	153.662.341	2.098.008.638	-2.044.328.823	207.342.156	
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP					
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF					
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	137.883.303	1.942.938.012	-1.904.630.845	176.190.470	
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale					
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	15.779.038	155.070.626	-139.697.978	31.151.686	
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR					
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	711.623	14.898.983	-1.445.524	14.165.082	
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	370.259	1	-370.260	0	
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	51.589.406	472.645.344	-473.355.925	50.878.826	
ABA460	Crediti v/Regione o P.A. per ricerca	1.579.400	1.421.000	-1.256.000	1.744.400	
	DGR 1313/2013 PROGETTO CCM 2011 SIANIACA-NATALI	7.000			7.000	
	DGR 1159/2013 PROGETTO RF 2010 RODELLA	18.600			18.600	
	DGR 1293/2014 PROGETTO IT-DGR	20.000			20.000	
	DGR 1244/2014 RETE REGIONALE IRCCS 2014	1.250.000		-1.250.000	0	
	DGR 1381/2015 PROGR.CCM TRSMISSIONE VETTORIALE		146.500		146.500	
	DGR 1963/2015 RETE REGIONALE DEGLI IRCCS 2015		1.250.000		1.250.000	
	DGR 2292/2015 PROGR.AG.SAN.E SOC.REGIONALE MORO M.L.RIMINI		5.000		5.000	
	DGR 1165/2012 FONDO PER LA MODERNIZZAZIONE P011/A, P023/A	204.600			204.600	
	DGR 1182/2012: PROGETTO CCM 2011 UNA RETE DI AZIONI X RENDERE OPERATIVA LA CARTA DI TORONTO - QUOTA AUSL.RA	1.200			1.200	

	DGR 1451/2013. PROG.3ERIFICA E VIGILANZA DEI MODELLI DI ORGANIZZAZIONE E GESTIONE DELLA SALUTE E SICUREZZA NELLE STRUTTURE DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE	36.000			36.000	
	DET.12298 DEL 9/9/2014: COLLAB.CON AZ.SANIT.PER LA REALIZZAZIONE DI PROGETTI DI CUI ALLEGATO B E C DGR 963/2014 - PROGETTO RER C2 (MIDDIR)	42.000		-6.000	36.000	
	Det.19045/2015: COLLAB.ORIGETTI C 7 SYSTEMATIC REVIEW ON THE INTERVENTIONS TO REDUCE WAITING LISTS FOR ELECTIVE PROCEDURES - CF MINISTERO		19.500		19.500	
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	84.276.796	15.412.345	-19.580.061	80.109.080	
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	73.973.698	10.323.226	-9.276.963	75.019.961	
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	0	0	0	0	
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	10.303.098	5.089.119	-10.303.098	5.089.119	
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	10.303.098	5.089.119	-10.303.098	5.089.119	
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0	0	0	0	
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0	0	0	
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	292.189.825	2.602.386.311	-2.540.336.592	354.239.544	

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

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
ABA530	CREDITI V/COMUNI	4.541.835	9.086.289	-7.190.687	6.437.437	454.304
	CREDITI V/COMUNI	4.541.835	9.086.289	-7.190.687	6.437.437	454.304
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	8.086.188	167.550.548	-168.716.331	6.920.405	5.754.622
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	508.914	24.583.416	-25.010.475	81.854	
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	7.577.274	142.967.133	-143.705.856	6.838.551	1.504.680
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	2.516.124	679.864	-1.240.128	1.955.861	227.635
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	10.602.313	168.230.412	-169.956.459	8.876.266	
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	46.394.541	37.114.752	-48.768.247	34.741.047	
ABA620	Crediti v/enti regionali:	82.424	3.085	-5.642	79.867	
	ARPA	82.424	3.085	-5.642	79.867	
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:					
					
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	46.312.118	37.111.668	-48.762.605	34.661.180	
	CUP 2000 S.p.a.	1.983	8.393	-10.376	0	
	IRCCS I.R.S.T. S.R.L. IST.SCIENT.	46.310.134	37.073.562	-48.725.076	34.658.621	426.326
	LEPIDA S.P.A.	0	29.713	-27.153	2.559	
					
ABA650	CREDITI V/ERARIO	3.343.184	12.995.596	-11.631.633	4.707.147	
	Crediti verso l'erario	3.343.184	12.995.596	-11.631.633	4.707.147	
					
	CREDITI V/ALTRI	59.782.756	802.794.029	-809.976.046	52.600.739	441.844

ABA670	Crediti v/clienti privati	28.999.080	493.055.202	-492.066.385	29.987.897	
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	7.025.023	169.065	-1.503.064	5.691.024	
	<i>Crediti verso gestione stralcio</i>	7.025.023	169.065	-1.503.064	5.691.024	
	.....				0	
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	14.479.006	20.171.758	-22.753.255	11.897.509	442.011
	<i>Crediti v/altri soggetti pubblici</i>	14.479.006	20.171.758	-22.753.255	11.897.509	442.011
	.....				0	
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0	
	.....				0	
	.....				0	
ABA710	Altri crediti diversi	9.279.647	289.398.004	-293.653.342	5.024.309	-167
	<i>Altre crediti diversi</i>	9.279.647	289.398.004	-293.653.342	5.024.309	-167
	.....				0	

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

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	8.758.095		-5.127.213	3.630.882
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	8.758.095		-5.127.213	3.630.882
ABA210	<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000</i>				
ABA220	<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN</i>				
ABA230	<i>Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale</i>				
ABA240	<i>Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale</i>	8.758.095		-5.127.213	3.630.882
ABA250	<i>Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard</i>				
ABA260	<i>Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente</i>				
	Crediti v/Stato - altro:				
ABA270	<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - altro</i>				
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI				
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:				
				
	CREDITI V/STATO - RICERCA				
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute				
ABA310	<i>Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute</i>				
ABA320	<i>Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali</i>				
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti				
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	5.075.191	0	-4.240.260	834.931
	TOTALE CREDITI V/STATO	13.833.286	0	-9.367.473	4.465.813

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

In merito alla voce ABA240, si precisa che la Regione, nell'esercizio 2015 ha provveduto al pagamento dei crediti per mobilità internazionale, per cui è stato reso insussistente il relativo fondo svalutazione per euro 8.627.213.

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
ABA530	CREDITI V/COMUNI	0	193.076	0	193.076
	.....	0	193.076	0	193.076
	.....				0
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	5.805	0	0	5.805
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione				0
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione				0
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	5.805	0	0	5.805
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire				0
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	1.449.435	0	-564.151	885.284
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	1.455.240	0	-564.151	891.090
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0	0
ABA620	Crediti v/enti regionali:	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
ABA650	CREDITI V/ERARIO	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
	CREDITI V/ALTRI	17.828.540	2.954.345	-561.546	20.221.339
ABA670	Crediti v/clienti privati	15.369.188	2.261.018	-475.037	17.155.169
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	2.121.665	693.327	-86.509	2.728.483
	Crediti v/altri soggetti pubblici	2.121.665	693.327	-86.509	2.728.483
	.....				0
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
ABA710	Altri crediti diversi	337.686	0	0	337.686
	Altre crediti diversi	337.686	0	0	337.686
	.....				0

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2015 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2011 e precedenti	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	285	0	0	0	3.667.918
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	117				3.643.199
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000					
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN					
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale					
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	117				3.643.199
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard					
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente					
	Crediti v/Stato - altro:	167	0	0	0	24.719
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	167				24.719
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0	0	0
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:					
					
					
	CREDITI V/STATO - RICERCA	0	0	0	0	0
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute					
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute					
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti					
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	82.360	228.511	601.849	23	1.162.611
	TOTALE CREDITI V/STATO	82.645	228.511	601.849	23	4.830.529

	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	74.189.977	34.422.121	5.076.376	39.530.095	120.911.895
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	69.254.848	33.597.174	4.991.476	23.122.261	76.376.398
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - I-RAP					
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF					
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	65.178.423	28.354.023	202.278	21.268.476	61.187.270
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intra-regionale					
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extra-regionale	4.076.425	5.243.151	4.789.198	1.853.784	15.189.128
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR					
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0	145.932	14.019.150
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	4.935.130	619.147	23.300	16.205.902	29.095.346
ABA460	Crediti v/Regione o P.A. per ricerca	0	205.800	61.600	56.000	1.421.000
	DGR 1313/2013 PROGETTO CCM 2011 SIANIACA-NATALI	0	0	7.000	0	0
	DGR 1159/2013 PROGETTO RF 2010 RODELLA	0	0	18.600	0	0
	DGR 1293/2014 PROGETTO IT-DGR	0	0	0	20.000	0

	DGR 1381/2015 PROGR.CCM TRSMISSIONE VETTO- RIALE	0	0	0	0	146.500
	DGR 1963/2015 RETE REGIONALE DEGLI IRCCS 2015	0	0	0	0	1.250.000
	DGR 2292/2015 PROGR.AG.SAN.E SOC.REGIONALE MORO M.L.RIMINI	0	0	0	0	5.000
	DGR 1165/2012 FONDO PER LA MODERNIZZAZIONE P011/A, P023/A	0	204.600	0	0	0
	DGR 1182/2012: PROGETTO CCM 2011 UNA RETE DI AZIONI X RENDERE OPERATIVA LA CARTA DI TO- RONTI - QUOTA AUSL.RA	0	1.200	0	0	0
	DGR 1451/2013. PROG.3ERIFICA E VIGILANZA DEI MODELLI DI ORGANIZZAZIONE E GESTIONE DELLA SALUTE E SICUREZZA NELLE STRUTTURE DEL SER- VIZIO SANITARIO NAZIONALE	0	0	36.000	0	0
	DET. 12298 DEL 9/9/2014: COLLAB.CON AZ.SANIT.PER LA REALIZZAZIONE DI PROGETTI DI CUI ALLEGATO B E C DGR 963/2014 - PROGETTO RER C2 (MIDDIR)	0	0	0	36.000	0
	Det.19045/2015: COLLAB.ORIGETTI C 7 SYSTEMATIC REVIEW ON THE INTERVENTIONS TO REDUCE WAIT- ING LISTS FOR ELECTIVE PROCEDURES - CF MINIS- TERO	0	0	0	0	19.500
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	1.824.161	27.516.304	6.447.994	28.908.780	15.411.841
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	1.824.161	27.516.304	6.447.994	28.908.780	10.322.722
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione					
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	0	0	0	0	5.089.119
<i>ABA500</i>	<i>Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite</i>					5.089.119
<i>ABA510</i>	<i>Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005</i>					
<i>ABA520</i>	<i>Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti</i>					
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	76.014.139	61.938.425	11.524.370	68.438.874	136.323.736

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2015 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2011 e prece- denti	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
ABA530	CREDITI V/COMUNI	399.855	203.065	404.953	175.600	5.253.964
	CREDITI V/COMUNI	399.855	203.065	404.953	175.600	5.253.964
					
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	3.298.530	99.940	416.882	611.135	2.493.918
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0	67.374	1.571	12.910	0
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	3.298.530	32.566	415.312	598.225	2.493.918
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	944.065	215.062	229.496	121.102	446.135
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	4.242.595	315.002	646.379	732.236	2.940.053
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	78.520	0	23	60.002	34.602.501
ABA620	Crediti v/enti regionali:	78.520	0	23	2	1.321
	ARPA	78.520	0	23	2	1.321
					
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0	0
					
					
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0	0	0	60.000	34.601.180
	IRCCS I.R.S.T. S.R.L. IST.SCIENT.	0	0	0	60.000	34.598.621
	LEPIDA S.P.A.	0	0	0	0	2.559
					
ABA650	CREDITI V/ERARIO	1.200.661	84.406	149	10.045	3.411.887
	Crediti verso l'erario	1.200.661	84.406	149	10.045	3.411.887
	CREDITI V/ALTRI	19.235.752	2.836.273	3.051.565	3.853.039	23.624.110
ABA670	Crediti v/clienti privati	11.693.192	2.194.368	2.770.517	2.172.012	11.157.808
	Crediti verso clienti privati	11.693.192	2.194.368	2.770.517	2.172.012	11.157.808
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	5.690.872	0	190	0	-39
	Crediti verso gestione stralcio	5.690.872	0	190	0	-39
					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	1.319.305	76.190	149.178	816.012	9.536.824
	Crediti v/altri soggetti pubblici	1.319.305	76.190	149.178	816.012	9.536.824
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0	0
	.....	0	0	0	0	0
	.....	0	0	0	0	0
ABA710	Altri crediti diversi	532.383	565.715	131.679	865.015	2.929.516
	Altre crediti diversi	532.383	565.715	131.679	865.015	2.929.516

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2015 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	37.321	0	0
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	12.434	0	0
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000			
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN			
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale			
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	12.434		
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard			
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente			
	Crediti v/Stato - altro:	24.886	0	0
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	24.886		
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI			
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:			
			
			
	CREDITI V/STATO - RICERCA	0	0	0
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute			
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute			
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti			
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	1.240.423		
	TOTALE CREDITI V/STATO	1.277.744	0	0

	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	274.130.465	0	0
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	207.342.156		
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP			
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF			
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	176.190.471		
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale			
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	31.151.686		
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR			
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	14.165.082		
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	50.878.826		
ABA460	Crediti v/Regione o P.A. per ricerca	1.744.400		
	DGR 1313/2013 PROGETTO CCM 2011 SIANIACA-NATALI	7.000		
	DGR 1159/2013 PROGETTO RF 2010 RODELLA	18.600		
	DGR 1293/2014 PROGETTO IT-DGR	20.000		
	DGR 1381/2015 PROGR.CCM TRSMISSIONE VETTORIALE	146.500		
	DGR 1963/2015 RETE REGIONALE DEGLI IRCCS 2015	1.250.000		
	DGR 2292/2015 PROGR.AG.SAN.E SOC.REGIONALE MORO M.L.RIMINI	5.000		
	DGR 1165/2012 FONDO PER LA MODERNIZZAZIONE P011/A, P023/A	204.600		

	DGR 1182/2012: PROGETTO CCM 2011 UNA RETE DI AZIONI X RENDERE OPERATIVA LA CARTA DI TORONTO - QUOTA AUSL.RA	1.200		
	DGR 1451/2013. PROG.3ERIFICA E VIGILANZA DEI MODELLI DI ORGANIZZAZIONE E GESTIONE DELLA SALUTE E SICUREZZA NELLE STRUTTURE DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE	36.000		
	DET.12298 DEL 9/9/2014: COLLAB.CON AZ.SANIT.PER LA REALIZZAZIONE DI PROGETTI DI CUI ALLEGATO B E C DGR 963/2014 - PROGETTO RER C2 (MIDDIR)	36.000		
	Det.19045/2015: COLLAB.ORIGETTI C 7 SYSTEMATIC REVIEW ON THE INTERVENTIONS TO REDUCE WAITING LISTS FOR ELECTIVE PROCEDURES - CF MINISTERO	19.500		
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	64.979.885	15.129.195	0
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	59.890.766	15.129.195	
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione			
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:			
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	5.089.119		
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005			
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	339.110.350	15.129.195	0

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2015 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI	6.244.360	0	0
	CREDITI V/COMUNI	6.244.360		
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	6.914.601	0	0
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	81.855		
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0		
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	6.832.746		
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	0		
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	1.070.576		
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	7.985.177	0	0
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DI- PENDENTI	34.741.047	0	0
ABA620	Crediti v/enti regionali:	79.867	0	0
	Arpa	79.867		
			
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0
			
			
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	34.661.180	0	0
	IRCCS I.R.S.T. S.R.L. IST.SCIENT.	34.658.621		
	LEPIDA S.P.A.	2.559		
ABA650	CREDITI V/ERARIO	4.707.147	0	0
	Crediti verso l'erario	4.707.147		
			
	CREDITI V/ALTRI	32.379.401	0	0
ABA670	Crediti v/clienti privati	12.832.729		
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	5.691.024	0	0
			
			
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	9.169.026	0	0
	Crediti v/altri soggetti pubblici	9.169.026		
			
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0
			
			
ABA710	Altri crediti diversi	4.686.623	0	0
	Altre crediti diversi	4.686.623		
			

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

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensa- zione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
AZIENDA U.S.L. DI PIACENZA	12.262,59	0	49.276
AZIENDA U.S.L. DI PARMA	1.792,02	0	45.378
AZIENDA U.S.L. DI REGGIO EMILIA	- 118,48	0	43.295
AZIENDA U.S.L. DI MODENA	- 1.226,85	0	12.341
AZIENDA U.S.L. DI BOLOGNA	14.379,42	0	4.754.291
AZIENDA U.S.L. DI FERRARA	8.106,66	0	269.589
AZIENDA U.S.L. DI IMOLA	1.458,92	0	94.661
AZIENDA OSPEDALIERA DI PARMA	4.547,40	0	87.297
AZIENDA OSPEDALIERA DI MODENA	3.769,80	0	146.690
AZIENDA OSPEDALIERA DI REGGIO EMILIA	8.913,24	0	32.991
AZIENDA OSPEDALIERA DI BOLOGNA	16.012,59	0	889.332
AZIENDA OSPEDALIERA DI FERRARA	- 15,97	0	31.794
ISTITUTO ORTOPEDICO RIZZOLI	11.972,96	0	46.119
GSA REGIONE EMILIA ROMAGNA	0	0	329.693
TOTALE	81.854	0	6.832.745

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

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Delibera n°anno	Importo delibera	Riscosso negli esercizi precedenti (-)	Consistenza iniziale	Importo nuove deliberazioni	Riscossioni (-)	Consistenza finale
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti				0			
	<i>Inserire dettaglio</i>				0			
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti		81.179.913	-43.321.375	73.974.202	10.322.722	-9.276.963	75.019.961
	<i>Inserire dettaglio</i>							
Cesena	Opere ristrutturazione interne Ospedale Bufalini	Det.SRSS 16562/2011	5.613.577	-5.091.389	522.189		-262.836	259.353
Cesena	Tecnologie sanitarie ed arredi per Pievesestina AVR	Det.SRSS 15416/2011	1.300.000		1.300.000			1.300.000
Cesena	Attrezzature elettromedicali sanitarie economali e informatiche int. M23	Det.SRSS 16034/2011	1.184.964		1.184.964		-1.184.964	0
Cesena	Intervento AP 67 opere miglioramento strutturale Osp. Cesena	DET. 10514/2014	4.576.751		4.576.751			4.576.751
Cesena	Acquisto attrezzature rete Hub and spoke AP 65 e AP 66	Det. 6521/2014	1.200.000	-60.000	1.140.000			1.140.000
Cesena	Risorse derivanti da Pay-back. Verifiche tecniche vulnerabilità sismica S25 (euro 228.234,00) e acquisizione tecnologie sanitarie S26 (euro 2.810.000,00)	Det. 18971 del 31/12/2015				3.038.234		3.038.234
Cesena	Risorse derivanti da Pay-back. Ampliamento pronto soccorso Bufalini PB (euro 2.350.000,00) e ristruttur. rianimazione per nuova centrale di sterilizzazione PB9 (euro 3.450.000,00)	Det. 17240 del 03/12/2015				5.800.000		5.800.000
Cesena	Ristrutt. Distretto Sant'Arcangelo c/o Osp Franchini Rimini	Det. 15087 del 05/11/2015				450.000		450.000
Cesena	Intervento ristruttur. Osp Infermi di Rimini int. 0.9	Det. 15822 del 13/11/2015				1.034.488		1.034.488
Forlì	Programma reg.le odontoiatria	DGR 644-2009	25.000	0	25.000	0	0	25.000
Forlì	Ristrutturazione Padiglione Valsalva-Osp.Morgagni - intervento n. 510	D.Cons.Reg. 652-2005, Det.Dir.Reg.1328-2011	1.600.000	-1.600.000	0			0
Forlì	Adeguamento locali per odontoiatria	DGR 946-2006, Det.Dirig. 4909-2010	12.650		12.650	0	-12.650	0
Forlì	Adeguamento normativo prevenzione incendi Padiglione Valsalva-Osp.Morgagni - int. H41 ex art.20	Del.Cons.Reg. 185-2008, Acc.Progr. 16-4-2009, Decr.Dir.Min.Salute 11-8-2010, Det.R. 9915/2012, Del.AUSL Fo 138-2010	2.000.000	-2.000.000	0	0		0
Forlì	Adeguamento normativo prevenzione incendi Padiglione Vallisneri -Osp.Morgagni - int. H40 ex art.20	Del.Cons.Reg. 185-2008, Acc.Progr. 16-4-2009, Decr.Dir.Min.Salute 11-8-2010, Det.R. 9915/2012, Del.AUSL Fo 172-2009, 137-2010	5.173.477	-1.718.631	3.454.846	0	-65.701	3.389.145
Forlì	Adeguamento locali per Casa Salute Forlimpopoli	Del.Cons.Reg. 263-2009 e 29-2010, det.dir. 12172-2012, Del.AUSL Fo 278-2012	128.443	-122.145	6.298	0		6.298
Forlì	Rinnovo attrezzature Area Emergenza -int. M22	Del.Cons.Reg. 29-2010, Det.Dir.Reg.1268-2011, Del.AUSL Fo 5-2011, 199-2012	1.079.536	0	1.079.536	0		1.079.536
Forlì	Riqualificazione Centrale Termica Osp. Morgagni (int.3) e acquisto tecnologie informatiche, tecnol.san. (int.4)	Del.Ass.Leg. 61-2011, Del.AUSL Fo 339-2011	1.370.543	-83.195	1.287.348	0		1.287.348

Forlì	Verifiche tecniche di vulnerabilità sismiche strutture sanitarie	Del. Giunta Reg.le 1154/2010	13.083	0	13.083		0	13.083
Forlì	Lavori adeguamento Padiglione Ospedaliero Santa Sofia	DGR 1553-2006, O.P.C.M. 3362-2004, O.P.C.M 3505 -2006, Decr. D.P.C.M 6-6-2006	956.250	-956.250	0	0		0
Forlì	Acquisizione attrezzature per imaging sanitario AP59	Del.Ass.Leg. 120/13, approv. Interv. Art. 20 L. 67/1998- (proposta Giunta n. 625/13)	1.015.000		1.015.000		-50.750	964.250
Forlì	Acquisizione attrezzature per att. Chir. Internistica e comfort paziente AP60	Del.Ass.Leg. 120/13, approv. Interv. Art. 20 L. 67/1998- (proposta Giunta n. 625/13)	670.000		670.000		-33.500	636.500
Forlì	Acquisizione attrezzature tecnol. San. informatiche per integr. Territorio/osp.- AP61	Del.Ass.Leg. 120/13, approv. Interv. Art. 20 L. 67/1998- (proposta Giunta n. 625/13)	440.000		440.000		-22.000	418.000
Forlì	Ristrutt. Casa della salute Forlimpopoli - AP63	Del.Ass.Leg. 120/13, approv. Interv. Art. 20 L. 67/1998- (proposta Giunta n. 625/13)	377.537		377.537			377.537
Forlì	Adeguamenti normativi/funzionali Osp. Morgagni - AP64	Del.Ass.Leg. 120/13, approv. Interv. Art. 20 L. 67/1998- (proposta Giunta n. 625/13)	2.764.419		2.764.419			2.764.419
Forlì	Realizzazione interventi per percorsi terapeutico-riabilitativi , favorire misure alternative all'internamento	DET. 19311/14 (L.N. 57 DEL 23/05/13)	200.000		200.000			200.000
Ravenna	PROGRAMMA ODONTOIATRIA II FASE RIUNITO PER MASSALOMBARDA	DET.10893/2008			16.017			16.017
Ravenna	PROGRAMMA ODONTOIATRIA II FASE ARREDI	DET.10893/2008			935			935
Ravenna	PROGRAMMA ODONTOIATRIA 2 FASE ADEGUAMENTO LOCALI X ATTIVITA' ODONTOIATRICA	DET.10893/2008			30.140			30.140
Ravenna	226 TR 009.2 COMPLETAMENTO DEA OSPEDALE DI RAVENNA - 2' FASE	DET.1118/2009			0			0
Ravenna	PARTE RESIDUA INT. 23 ODONTOIATRIA 2' FASE ACQ.RIUNITI	DET.10893/2008			51.048			51.048
Ravenna	INT. 13 ODONTOIATRIA 3' FASE ACQ.RIUNITI	DET. 644/2009			35.000			35.000
Ravenna	INT. 13 ODONTOIATRIA 3' FASE ADEGUAMENTO LOCALI PER ATTIVITA' ODONTOIATRICA	DET. 644/2009			40.000			40.000
Ravenna	L24 ACQ. ATTREZZATURE E ARREDI NECESSARI AL RINNOVO E ALL'IMPLEMENTAZIONE DELLA DOTAZIONE TECNOLOGICA ED ECONOMALE X LE ATTIVITA' SANITARIE	DET.15419/2011			1.978.153			1.978.153
Ravenna	O7 ACQ.TECNOLOGIE SANITARIE DA DESTINARE AI PRESIDII OSPEDALIERI	DET.14073/2012			1.000.000			1.000.000
Ravenna	303 TF154 ADEGUAMENTO NORMATIVO OSPEDALE DI FAENZA - COLLEGAMENTI VERTICALI AREE AL GREZZO E PRONTO SOCCORSO 1' E 2' FASE CORTE EST	DET.1057/2012			3.375.000		-823.655	2.551.345
Ravenna	304 TL116 INTERVENTO NEL PADIGLIONE MATERNO INFANTILE, CHIRURGICO E CENTRALI TECNOLOGI-	DET. 1344/2012			3.750.000			3.750.000

	CHE							
Ravenna	L25 ADEGUAMENTO NORMATIVO LABORATORI X LA PREPARAZIONE RADIOFARMACI	DET.5237/2011			250.000			250.000
Ravenna	M20 MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEI TETTI E DELLE FACCIATE DEGLI EDIFICI DEL PRESIDIO OSPEDALIERO DI RAVENNA	DET.10230/2012			186.327			186.327
Ravenna	M21 ADEGUAMENTO ALLA NORMA CEI 81/10 SUGLI IMPIANTI DI PROTEZIONE DALLE SCARICHE ATMOSFERICHE X GLI EDIFICI OSPEDALIERI	DET.10229/2012			681.135			681.135
Ravenna	RSA ALFONSINE EX ART.20 L.67/88 ARCH.FERRETTI SPESE TECNICHE SCALA ESTERNA	DEL. C.R. 454/1991			0			0
Ravenna	10 PP.LL. OSPEDALE DI FAENZA INT.N.75 DEL PROGRAMMA DI REALIZZAZIONE DI STRUTTURE PER L'ATTIVITA' LIBERO-PROFESSIONALE	DET.11161/2012			0			0
Ravenna	DEA 1' FASE EX ART.20L.67/88 PARTE RESIDUA	DET. 7966/2008			0			0
Ravenna	226 TR 009.2 COMPLETAMENTO DEA OSPEDALE DI RAVENNA - 2' FASE EX ART.20 L.67/88	DET.1118/2009			391.985		-391.985	0
Ravenna	226 TR 009.2 COMPLETAMENTO DEA OSPEDALE DI RAVENNA - 2' FASE EX ART.20 L.67/88 QUOTA RICONDOTTA DA HOSPICE	DEL.ASS. 80/2012			1.500.392		-1.500.392	0
Ravenna	H36 ADEGUAMENTO PREVENZIONE INCENDI INTERVENTI STRUTTURALI PRESIDI OSPEDALIERI E TERRITORIALI	DET. 7425/2010			4.750.000		-1.021.243	3.728.757
Ravenna	H37 ADEGUAMENTO PREVENZIONE INCENDI IMPIANTI DI RILEVAZIONE INCENDI E DIFFUSIONE SONORA PRESIDI OSPEDALIERI AUSL RA	DET. 7424/2010			3.182.500		-1.531.348	1.651.152
Ravenna	H39 REALIZZAZIONE STRUTTURA PER DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE AUSL RA	DET.8180/2010			1.923.283		-1.102.206	821.077
Ravenna	H38 ADEGUAMENTO FUNZIONALE EX OSPEDALE BRISIGHELLA A RESIDENZA PSICHIATRICA NUCLEO CURE PRIMARIE ED ATTIVITA' AMBULATORIALI AUSL RA	DET.8123/2010			2.033.229		-1.071.207	962.022
Ravenna	FINANZ.INTERVENTO AP 58 ACQ.ATTREZZ.E ARREDI PER LE ATTIVITA' SANITARIE PER AMPLIAMENTO RETI HUB AND SPOKE AREA VASTA ROMAGNA	DET.9231/2013			2.050.520		-102.526	1.947.994
Ravenna	AMMISSIONE FINANZ.INTERVENTO AP 57 TER AMMODERNAMENTO TECNOLOGICO APPARECCHIATURE SANITARIE E INFORMATICHE	DET.10513/2014			1.628.200			1.628.200
Ravenna	AMMISSIONE A FINANZIAMENTO INTERVENTO AP 57 BIS AMPLIAMENTO E RISTRUTTURAZIONE DEL P.O. DI FAENZA	DET.8167/2014			7.261.800			7.261.800
Rimini	Intervento per ampliamento del DEA di Rimini	Det.DGS n.11391/2003	22.884.500	-22.579.213	305.287			305.287
Rimini	Intervento per ristrutturazione del poliambulatorio di Bellaria	Det.DGS n.1612/2004	920.000	-799.734	120.266			120.266

Rimini	Intervento per adeguamenti funzionali e normativi dei presidi ospedalieri	Del.Ass.Leg.n.185/2008	5.030.635	-4.482.253	548.382			548.382
Rimini	Intervento per adeguamenti funzionali e normativi dei presidi di Riccione e Cattolica	DGR n.1138/2007	900.000	-809.775	90.225			90.225
Rimini	Intervento per ristrutturazione di "Medicina I" presso l'ospedale di Rimini	Del.Ass.Leg.n.29/2010	1.769.900	-176.990	1.592.910			1.592.910
Rimini	interventi sul patrimonio immobiliare aziendale presso il comune di Novafeltria	Del.Ass.Leg.n.29/2010	1.700.000	-170.000	1.530.000			1.530.000
Rimini	Intervento per ammodernamento tecnologico della attrezzature biomediche	Det.Resp.SSS.n.54/2012	1.446.855	-1.446.855	0			0
Rimini	Intervento per acquisto attrezzature ex programma regionale di odontoiatria	DGR n.644/2009	100.000		100.000		-100.000	0
Rimini	Intervento per la residenza centro diurno di via Ovidio	DGR n.375/2001	785.470	-724.945	60.525			60.525
Rimini	Intervento per adeguamento di ampliamento DEA ospedale di Rimini per l'integrazione	DGR n.601/2004	5.000.000	-500.000	4.500.000			4.500.000
Rimini	intervento AP69 Completamento DEA Ospedale di Rimini	Det.Resp.SSS.n.10515/2014	8.601.322		8.601.322			8.601.322
Rimini	Interventi di manutenzione straordinaria CSM Rimini-Padiglione Stampa	Det.Resp.SSS.n.19311/2014	300.000		300.000			300.000
Rimini	Interventi n.29 "acquisto riuniti" n.30 "acquisto attrezzature" e n.31 "adeguamento locali per l'attività odontoiatrica"	Det.Resp.SSS.n.2845/2012	40.000		40.000			40.000
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione				0			0
	<i>Inserire dettaglio</i>							
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite		14.028.662	-7.695.693	6.332.969	5.089.119	-6.332.969	5.089.119
Cesena	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	DGR2008/2014	2.718.114		2.718.114		-2.718.114	0
Cesena	Crediti v/Regione per copertura amm.ti non sterilizzati anni 2001-2011 sede Cesena	DGR 2208 del 21/12/2015			0	1.342.049		1.342.049
Forlì		Del. Giunta Regionale n. 2137/2013	2.223.970	-2.223.970	0		0	0
Forlì		Del. Giunta Regionale n. 2008/2014 E DET. 192341/14	2.541.235		2.541.235		-2.541.235	0
Forlì		Del. Giunta Regionale n. 2208/2015			0	1.190.702		1.190.702
Ravenna	ASSEGNAZ.QUOTA AMMORTAMENTI NETTI 2001-2011	DGR 2208/2015			0	1.999.455		1.999.455
Rimini	ammortamenti netti 2001-2011	DGR.2137/13	1.134.032	-1.134.032	0			0
Rimini	contributo ripiano perdite	DGR.882/14	4.337.691	-4.337.691	0			0
Rimini	ammortamenti netti 2001-2011	DGR.2008/14	1.073.620		1.073.620		-1.073.620	0
Rimini	quota copertura amm.ti non sterilizzati 2001-2011	DGR.2208/15			0	556.913		556.913
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005				0			0
	<i>Inserire dettaglio</i>							0

ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti				0			0
	<i>Inserire dettaglio</i>				0			0

Tab. 25 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.

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

I Fondi svalutazione Crediti sono stati determinati secondo i seguenti criteri:

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

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

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

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

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

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

- Anni 2011 e precedenti: 90-95%
- Anno 2012: 60-80%
- Anno 2013: 40-60%
- Anno 2014: 20-40%
- Anno 2015: 0-10%

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

- ditte in fallimento: svalutazione 100%
- crediti v/clienti privati stranieri 2015 e precedenti: svalutazione 100%
- crediti in contenzioso: valutazione specifica fornita dall'ufficio legale

Altre informazioni relative ai crediti.

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

8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

CODICE MOD. SP	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Valore netto
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Ri-classificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni	Cessioni (valore netto)	
ABA730	Partecipazioni in imprese controllate										
	Partecipazioni in imprese collegate										
	Partecipazioni in altre imprese										
ABA740	Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	33.500			33.500				171.780	-33.500	171.780
	TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	33.500	0	0	33.500	0	0	0	171.780	-33.500	171.780

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

ELENCO PARTECIPAZIONI CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve	Totale Attivo	Risultato di esercizio	% di possesso	Valore attribuito a bilancio
Partecipazioni in imprese controllate:									
...									
...									
Partecipazioni in imprese collegate:									
...									
...									
Partecipazioni in altre imprese:									
...									

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

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Valore finale
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni	Cessioni (valore netto)	
ABA730	Partecipazioni in imprese controllate:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	...				0						0
	...				0						0
	Partecipazioni in imprese collegate:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	...				0						0
	...				0						0
	Partecipazioni in altre imprese:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	...				0						0
	...				0						0
ABA740	Altri titoli (diversi dalle partecipazioni)	33.500	0	0	33.500	0	0	0	171.780	-33.500	171.780
	STIMA DEP.TITOLI EF.ENERG.2015	0			0				171.780	0	171.780
	TITOLI EF.ENERG.2014	33.500			33.500				0	-33.500	0

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

Il criterio di valutazione adottato per la stima dei Titoli di efficienza energetica è basato su un prezzo medio unitario di mercato pari ad Euro 105,00 + iva che corrisponde ad un numero di 1.636 Titoli in essere al 31/12/2015.

Altre informazioni relative alle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

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

9. Disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	384.397	45.797.104	-45.391.093	790.407
ABA770	Istituto Tesoriere	34.137	2.921.440.792	-2.921.474.929	0
ABA780	Tesoreria Unica	0	0	0	0
ABA790	Conto corrente postale	735.538	4.412.337	-4.902.862	245.013

Tab. 29 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

DL01 – Fondi vincolati.

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

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
DL02 – Gravami. Sulle disponibilità liquide dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	NO		
DL03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

10. Ratei e risconti attivi

CODICE MOD. CE	RATEI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVO CE		
ACA010	Ratei attivi	115.189	0
AA1080	Fitti attivi	82.392	
AA0660	Prestazioni sanitarie	1.945	
AA0930	Rimborsi da privato	30.852	

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

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTO CE		
BA1700	Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	575.554	
BA1740	Spese condominiali	712	
BA1740	Spese postali	19.835	
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	16.980	
BA1890	Aggiornamento e formazione	1.232	
BA2000	Fitti passivi	1.443.780	202.976
BA2020	Canone noleggi	207.490	
BA1730	Altri serv. non san. da Az. san. f.RER	1.271	
BA1180	Rette per strutt. res. da privati	4.963	
BA1970	Manutenzione software	1.840	
CA0160	Oneri e commissioni	3.276	
	TOTALE	2.276.932	202.976

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

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

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

11. Patrimonio netto

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza finale	RIEPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EFFETTUATE NEI TRE PRECEDENTI ESERCIZI		
			Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)		Copertura perdite	Sterilizzazioni	Altre motivazioni
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	48.446.718						48.446.718			
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	451.767.151	-11.177	31.555.360	-23.801.964	-61.795		459.447.576	0	-33.732.318	-136.828
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	90.772.839			-5.455.460	0		85.317.379	0	-9.856.788	-96.351
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	206.204.078			-7.672.585	-1.246		198.530.247			
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	201.300.047			-7.443.780	-1.246		193.855.021	0	-12.625.239	-298.044
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca										
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	4.904.032			-228.805	0		4.675.226	0	-620.449	0
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	120.612.293	62.586	10.442.641	-6.575.403	-14.265		124.527.852	0	-20.411.494	-27.214
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	815.651	0	1.528.000	-30.778	0		2.312.873	0	-75.539	0
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	33.362.290	-73.763	19.584.719	-4.067.737	-46.284		48.759.226	0	-3.388.497	-13.263
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	7.544.810	11.177	3.140.752	-2.272.732	-569.228		7.854.778	0	-6.245.091	0
PAA110	ALTRE RISERVE:	7.253.817	0	26.959	-263.274	0		7.017.502			
PAA120	Riserve da rivalutazioni										
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	7.253.674	-96.352	26.959	-263.274	0		6.921.008	0	-480.894	0
PAA140	Contributi da reinvestire	0	96.352	0	0	0		96.352	0	0	0
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti										
PAA160	Riserve diverse	143	0	0	0	0		143			
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:	10.303.098	3.791.734	5.089.119	0	6.511.364		5.089.119			
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005										
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti										

PAA200	Altro	10.303.098	- 3.791.734	5.089.119	0	- 6.511.364	5.089.119	60.947.642	0	0
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	- 132.141.428	146.455	10.303.098	0	244	- 121.691.631	44.989.657	0	0
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	146.455	-146.455	0	0	0	44.124			
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	393.320.621	- 3.791.734	50.115.287	-26.337.970	- 7.142.143	44.124	406.208.184		

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

Rettifica dei contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti

Nel corso dell'esercizio 2015 sono stati destinati € 19.584.719 di contributi in conto esercizio (vedi voce "rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti" in Conto Economico e voce "Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio" nel Patrimonio Netto) alla acquisizione di beni pluriennali e al finanziamento degli investimenti previsti nel Piano investimenti 2015 – 2017, di cui alcuni ancora in corso di realizzazione. Tale importo verrà utilizzato per la sterilizzazione degli ammortamenti futuri dei beni.

La voce PAA100, nella colonna "altre variazioni" comprende l'importo di € 565.775 in diminuzione, corrispondente all'eliminazione del credito verso la Fondazione CARISP di Forlì a seguito dell'allineamento delle rilevazioni contabili rispetto al contenuto dell'atto di mutuo contratto per l'acquisto del robot chirurgico. In particolare si evidenzia che la rilevazione del contributo sarà effettuata al momento dell'accollo delle singole rate del mutuo da parte della Fondazione CARISP Forlì.

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI				Consistenza all'inizio dell'esercizio	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						
		Vincolato o indistinto	Esercizio di assegnazione	Estremi del provvedimento	Destinazione (tipologia di beni acquisiti)		Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Consistenza finale	di cui riscossi	di cui investiti
PAA020	Per beni di prima dotazione:					90.772.839	0	0	-5.455.460	0	85.317.379	85.317.379	85.317.379
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2013					90.772.839			-5.455.460		85.317.379	85.317.379	85.317.379
	,,,assegnati a partire dall'1/1/2013 (dettagliare):												
PAA030	Da Stato:					206.204.078	0	0	-7.672.586	-1.246	198.530.246	37.286.006	55.271.693
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2013					135.842.325			-5.491.552	-243	130.350.531	72.917.537	72.979.458
	,,,assegnati a partire dall'1/1/2013 (dettagliare):					70.361.753			-2.181.034	-1.003	68.179.716	32.283.402	48.961.431
CE	Ristrutturazione interna Osp.Bufalini cod.intervento n.H42	Vincolato	2.011	Det.16562 Serv.Strutt.Sanit.e Socio-Sanit.	Immobili	5.338.587			-76.631		5.261.956	5.002.604	5.253.925
CE	Acquisto di attrezzature ret Hub and Spoke AP 65 e AP 66	Vincolato	2.014	Det. 6521/2014	Immobili	1.129.158			-72.821		1.056.337		1.056.337
CE	Intervento AP 67 opere miglioramento strutt. Osp. Di Cesena	Vincolato	2.014	Det.10514/2014	Immobili	4.347.913			0		4.347.913		
FO	Acquisizione attrezzature per imaging sanitario int. AP59	vincolato	2014	Del. Ass. leg.va n. 120 del 18/06/13 Approv. Progr. Settore inv. San. ex art. 20 L. 67/98 - Prop. Giunta Reg.le n. 625/13	attrezzature per imaging sanitario	962.054			-96.657		865.397		964.250
FO	Acquisizione attrezzature per attività chir. Internistica e comfort pazienti int. AP60	vincolato	2014	Del. Ass. leg.va n. 120 del 18/06/13 Approv. Progr. Settore inv. San. ex art. 20 L. 67/98 - Prop. Giunta Reg.le n. 625/13	attrezzature per attività chir. Internistica e comfort paziente	626.694			-71.765		554.929		636.499
FO	Acquisizione tecnologie san. e informatiche per attività distrettuali fina-	vincolato	2014	Del. Ass. leg.va n. 120 del 18/06/13 Approv. Progr.	tecnologie san. e informatiche	364.179			-89.275		274.904		410.106

	lizzate aa integr. Terr./osp. int. AP61			Settore inv. San. ex art. 20 L. 67/98 - Prop. Giunta Reg.le n. 625/13									
FO	Ristrutturazione Casa della salute Presidio San. Forlimpopoli AP63	vincolato	2014	Del. Ass. leg.va n. 120 del 18/06/13 Approv. Progr. Settore inv. San. ex art. 20 L. 67/98 - Prop. Giunta Reg.le n. 625/13	Ristrutturazione Casa della salute Presidio San. For- limpopoli	358.660					358.660		2.598
FO	Adeguamenti normativi e funzionali Osp. Mor- gagni e Pierantoni AP64	vincolato	2014	Del. Ass. leg.va n. 120 del 18/06/13 Approv. Progr. Settore inv. San. ex art. 20 L. 67/98 - Prop. Giunta Reg.le n. 625/13	Adeguamenti normativi e fun- zionali	2.626.198					2.626.198		
FO	Fin.to per realizz. Inter- venti percorsi terap.- riab. E favorire misure alternative all'inter- namento (L.N. 57 del 23/05/13)	vincolato	2014	Det. RER n. 19311 del 31/12/14	Interventi percorsi terap.-riab. E fa- vorire misure al- ternative all'inter- namento	190.000					190.000		
RA	Finanziamento per DEA 1' e 2' fase anno 2012		2012	Det.RER 7966/2008 e 1118/2009	Fabbricati e at- trezzature	21.539.937			-1.178.696		20.361.241	20.353.902	20.361.241
RA	H36 Adeguamento pre- venzione incendi		2012	Det.RER 7425/2010	Fabbricati e Im- panti	4.750.000					4.750.000	1.021.243	1.433.053
RA	H37 Adeguamento pre- venzione incendi		2012	Det.RER 7424/2010	Fabbricati e Im- panti	3.182.500					3.182.500	1.531.348	1.867.189
RA	Realizzazione Diparti- mento Salute Mentale H39		2012	Det.RER 8180/2010	Fabbricati	3.164.905					3.164.905	2.343.828	3.118.871
RA	Struttura psichiatrica Brisighella H38		2012	Det.RER 8123/2010	Fabbricati	2.992.500					2.992.500	2.030.478	2.564.220
RA	finanz.intervento ap 58 acq.attrezz.e arredi per le attivita'sanitarie per ampliamento reti hub and spoke area vasta romagna		2013	DET.9231/2013	Attrezzature e arredi	1.886.710			-247.298		1.639.412		1.638.989
RA	ammissione fi- nanz.intervento ap 57 ter ammodernamento tecnologico apparec- chiature sanitarie e in- formatiche		2014	DET.10513/2014	Attrezzature e hardware	1.546.790			-347.890	-1.003	1.197.897		1.197.897

RA	ammissione a finanziamento intervento ap 57 bis ampliamento e ristrutturazione del p.o. di faenza		2014	DET.8167/2014	Fabbricati	6.898.710					6.898.710		
RN	CSM Rimini Padiglione Stampa	VINCOLATO	2014	Det. Resp. SSS. n.19311/2014	FABBRICATO	285.000					285.000		285.000
RN	intervento AP69 Completamento DEA Ospedale di Rimini	VINCOLATO	2014	Det. Resp. SSS. n.10515/2014	FABBRICATO	8.171.257					8.171.257		8.171.257
PAA070	Da Regione:					120.672.293	62.586	10.442.640	-6.635.404	-14.264	124.527.851	36.294.537	50.251.169
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2013					97.316.459			-5.537.806	-14.264	91.764.389	28.762.897	35.001.641
	...assegnati a partire dall'1/1/2013 (dettagliare):					23.355.834	62.586	10.442.640	-1.097.598	0	32.763.462	7.531.640	15.249.529
CE	Acquisto di attrezzature ret Hub and Spoke AP 65 e AP 66	Vincolato	2.014	Det. 6521/2014	attrezzature e beni mobili	60.000			-60.000		0	0	0
CE	Intervento AP 67 opere miglioramento strutt. Osp. Di Cesena	Vincolato	2.014	Det.10514/2014	Immobili	228.838			0		228.838	0	25.661
CE	Finanziamento tramite risorse derivanti da pay-back int.S26 acquisizione tecnologie sanitarie	Vincolato	2.015	DET. 18971/2015	attrezzture sanitarie			2.810.000	0		2.810.000		
CE	Finanziamento tramite risorse derivanti da pay-back int.S25 vulnerabilita' sismica delle strutture sanitarie	Vincolato	2.015	DET. 18971/2015	Immobili			228.234	0		228.234		
CE	Finanziamento tramite risorse derivanti da pay-back int.PB8 E PB9 ristruttur. Pronto soccorso Bufalini e Rianimazione per nuova centrale sterilizzazione.	Vincolato	2.015	DET.17240 del 3/12/2015	Immobili			5.800.000	0		5.800.000		6.054
CE	Ristrutturazione Distretto sant'Arcangelo c/o Osp. Franchini	Vincolato	2.015	DET. 15087/2015	Immobili			450.000	0		450.000		
CE	Intervento ristrutturazione osp.infermi di Rimini interv. N. 0.9	Vincolato	2.015	DET.15822/2015	Immobili			1.034.488	0		1.034.488		
FO	Fondi Vincolati da Regione -varie dgr	vincolato	2014			4.356					4.356		

FO	Fondi Vincolati da Regione -varie dgr		2015				62.586	50.704	-51.603		61.687		
FO	Acquisizione attrezzature per imaging sanitario int. AP59	vincolato	2014	Del. Ass. leg.va n. 120 del 18/06/13 Approv. Progr. Settore inv. San. ex art. 20 L. 67/98 - Prop. Giunta Reg.le n. 625/13	attrezzature per imaging sanitario	50.750			-5.075		45.675	50.750	50.747
FO	Acquisizione attrezzature per attività chir. Internistica e comfort pazienti int. AP60	vincolato	2014	Del. Ass. leg.va n. 120 del 18/06/13 Approv. Progr. Settore inv. San. ex art. 20 L. 67/98 - Prop. Giunta Reg.le n. 625/13	attrezzature per attività chir. Internistica e comfort paziente	33.500			-3.350		30.150	33.500	33.500
FO	Acquisizione tecnologie san. e informatiche per attività distrettuali finalizzate aa integr. Terr./osp. int. AP61	vincolato	2014	Del. Ass. leg.va n. 120 del 18/06/13 Approv. Progr. Settore inv. San. ex art. 20 L. 67/98 - Prop. Giunta Reg.le n. 625/13	tecnologie san. e informatiche	22.000					22.000	22.000	
FO	Ristrutturazione Casa della salute Presidio San. Forlimpopoli AP63	vincolato	2014	Del. Ass. leg.va n. 120 del 18/06/13 Approv. Progr. Settore inv. San. ex art. 20 L. 67/98 - Prop. Giunta Reg.le n. 625/13	Ristrutturazione Casa della salute Presidio San. Forlimpopoli	18.877					18.877		
FO	Adeguamenti normativi e funzionali Osp. Morgagni e Pierantoni AP64	vincolato	2014	Del. Ass. leg.va n. 120 del 18/06/13 Approv. Progr. Settore inv. San. ex art. 20 L. 67/98 - Prop. Giunta Reg.le n. 625/13	Adeguamenti normativi e funzionali	138.221					138.221		
FO	Fin.to per realizz. Interventi percorsi terap.-riab. E favorire misure alternative all'internamento (L.N. 57 del 23/05/13)	vincolato	2014	Det. RER n. 19311 del 31/12/14	Interventi percorsi terap.-riab. E favorire misure alternative all'internamento	10.000					10.000		
RA	DET.RER 10893/2008: PARTE INT. 23 ODONTOIATRIA 2° FASE ACQ.RIUNITI		2012	Det.RER 10893/2008	Fabbricati e Attrezzature	45.856			-2.967		42.889		41.512

RA	DET.RER 644/2009: INT. 13 ODONTOIA- TRIA 3' FASE	2012	Det.RER 644/2009	Fabbricati e At- trezzature	75.000			-14.728		60.272		14.450
RA	DET.RER N.15419/2011: L24 AT- TREZZATURE E AR- REDI PER IL RINNOVO E ALL'IMPLEMENTA- ZIONE DELLA DOTA- ZIONE TECNOLOGICA ED ECONOMALE	2012	Det.RER 15419/2011	Attrezzature e Arredi	1.417.585			-325.130		1.092.455	0	1.091.707
RA	DET.RER 14073/2012: 07 ACQ.TECNOLOGIE SANITARIE DA DESTI- NARE AI P.O.	2012	Det.RER 14073/2012	Attrezzature Sani- tarie	790.724			-175.542		615.182	0	515.675
RA	DET.9869/2012: DEA 2' FASE EX ART. 20 L.67/88 II FASE DEL.CONS.REG.726/97 DEL.ASS.80/2012 DET.1118/2009 226 TR 009.2 DEA P.O. - 2' FASE QUOTA RICON- DOTTA DA HOSPICE e DET.1118/2009 226 TR 009.2 DEA OSPEDALE DI RAVENNA - 2' FASE	2012	Delibera Assem- blea RER 80/2012	Fabbricati e at- trezzature	2.861.580			-42.924		2.818.656	2.548.606	2.548.606
RA	DET.RER 1057/2012 DEL. ASS.LEG. N. 601/2004 303 TF154 ADEGUAMENTO NORMATIVO OSPE- DALE DI FAENZA	2012	Det.RER 1057/2012	Fabbricati	3.750.000					3.750.000	1.198.655	1.492.921
RA	DET. 1344/2012 DEL.ASS.LEG. N. 601/2004 304 TL116 PADIGLIONE MATER- NO INFANTILE, CHI- RURGICO E CENTRALI TECNOLOGICHE	2012	Det.RER 1344/2012	Fabbricati	3.750.000					3.750.000	0	320.925
RA	DET.RER 7425/2010 E DEL.ASS.LEG. 185/2008: H36 ADE- GUAMENTO PREVEN- ZIONE INCENDI	2012	Det.RER 7425/2010	Fabbricati e Im- pianti	250.000					250.000	250.000	250.000
RA	DET.RER 7424/2010 E DEL.ASS.LEG. 185/2008: H37 ADE-	2012	Det.RER 7424/2010	Fabbricati e Im- pianti	167.500					167.500	167.500	167.500

	GUAMENTO PREVENZIONE INCENDI											
RA	DET.8180/2010 E DEL.ASS.LEG.VA 185/2008: H39 REALIZZAZIONE STRUTTURA X DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE AUSL RA	2012	Det.RER 8180/2010	Fabbricati	166.574					166.574	166.574	166.574
RA	DET.8123/2010 E DEL.ASS.LEG.VA 185/2008: H38 ADEGUAMENTO FUNZIONALE EX OSPEDALE BRISIGHELLA A RESIDENZA PSICHIATRICA NUCLEO CURE PRIMARIE ED ATTIVITA' AMBULATORIALI AUSL RA	2012	Det.RER 8123/2010	Fabbricati	157.500					157.500	157.500	157.500
RA	DET.5237/2011 E DEL.ASS.LEG.VA 263/09: L25 ADEGUAMENTO NORMATIVO LABORATORI X LA PREPARAZIONE RADIOFARMACI	2012	Det.RER 5237/2011	Fabbricati	238.802			-7.465		231.337	0	230.182
RA	DET.10230/2012 E DEL.ASS.LEG.VA 29/2010: M20 MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEI TETTI E DELLE FACCIATE DEGLI EDIFICI DEL PRESIDIO OSPEDALIERO DI RAVENNA	2012	Det.RER 10230/2012	Fabbricati	1.546.558			-46.883		1.499.675	1.383.673	1.499.675
RA	DET.RER 10229/2012: M21 ADEGUAMENTO ALLA NORMA CEI 81/10 SUGLI IMPIANTI DI PROTEZIONE DALLE SCARICHE ATMOSFERICHE X GLI EDIFICI OSPEDALIERI	2012	Det.RER 10229/2012	Impianti	681.135					681.135	0	31.907
RA	FINANZ.INTERVENTO AP 58 ACQ.ATTREZZ.E ARREDI PER LE ATTIVITA'SANITARIE PER	2013	DET.9231/2013	Attrezzature e arredi	86.458			-18.838		67.620	67.620	67.620

	AMPLIAMENTO RETI HUB AND SPOKE A-REA VASTA ROMA-GNA													
RA	AMMISSIONE FI-NANZ.INTERVENTO AP 57 TER AMMO-DERNAMENTO TEC-NOLOGICO APPA-RECCHIATURE SANI-TARIE E INFORMATI-CHE		2014	DET.8167/2014	Attrezzature e hardware	39.817				-8.636		31.181	0	31.181
RA	AMMISSIONE A FI-NANZIAMENTO IN-TERVENTO AP 57 BIS AMPLIAMENTO E RI-STRUTTURAZIONE DEL P.O. DI FAENZA		2014	DET.10513/2014	fabbricati	363.090						363.090	0	36.615
RA	DGR 1232/2011: PROG. ATTUAZIONE PATTO PER LA SALU-TE E SICUREZZA NEI LUOGHI DI LAVORO	VINCOLATO	2011	DGR 1232/2011	Software	0		11.566	-11.566			0	11.566	11.566
RA	LEGGE n.40/2004 ART.18 FINANZIA-MENTI PER FAVORIRE L'ACCESSO ALLE TECNICHE DI PRO-CREAZIONE MEDI-CALMENTE ASSISTITA	VINCOLATO	2011	DGR 2152/2011	Software	0		4.758	-4.758			0	4.758	4.758
RA	ATTIVITA' PROGETTO "CSM 24 ORE" (in cari-co al DSM)	VINCOLATO	2009	DGR 2186/2009	Mobili e arredi	0		927	-927			0	927	927
RA	DGR N. 2092/2012 AT-TIVITA' DI PREVEN-ZIONE	VINCOLATO	2012	DGR 2092/2012	Software, beni strumentali diversi	0		51.308	-49.048			2.261	51.308	51.308
RA	DGR 1165/2012 MO-DERNIZZAZIONE RE-ALIZZAZIONE CASE DELLA SALUTE E A-DOZIONE DI STRU-MENTI PER IDENTIFI-CAZIONE DEL PA-ZIENTE	VINCOLATO	2012	DGR 1165/2012	Software	0		655	-655			0	655	-655
RN	Intervento 07 per am-modernamento tecnolo-gico delle attrezzature biomediche	VINCOLATO	2012	Det.Resp.SSS n.54/2012	ATTREZZATURE SANITARIE	916.048				-267.504		648.544	916.048	916.048

RN	Intervento 307 per progetto di ampliamento DEA Ospedale di Rimini per l'integrazione con l'area direzionale, assistenziale e dei servizi territoriali ed ospedalieri	VINCOLATO	2013	DGR n.5422/2012	FABBRICATO	5.000.000					5.000.000	500.000	5.000.000
RN	Interventi n.29 "acquisto riuniti" n.30 "acquisto attrezzature" e n.31 "adeguamento locali per l'attività odontoiatrica"	VINCOLATO	2014	Det. Resp. SSS. n.2845/2012	ATTREZZATURE SANITARIE E FABBRICATO	40.000					40.000		40.000
RN	intervento AP69 Completamento DEA Ospedale di Rimini	VINCOLATO	2014	Det. Resp. SSS. n.10515/2014	FABBRICATO	430.066					430.066		430.066
RN	CSM Rimini Padiglione Stampa	VINCOLATO	2014	Det. Resp. SSS. n.19311/2014	FABBRICATO	15.000					15.000	0	15.000
PAA080	Da altri soggetti pubblici:					815.651	0	1.528.000	-30.778	0	2.312.873	0	0
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2013					68.858			-7.016		61.842		
	...assegnati a partire dall'1/1/2013 (dettagliare):					746.793	0	1.528.000	-23.762	0	2.251.031		
	Contributo provinciale per realizzazione Asilo Aziendale (saldo)	VINCOLATO	2013	Det.Dir.Provincia n.60/2009	FABBRICATO-MOBILI E ARREDI	746.793			-23.762		723.031		
	Lavori Casa di res. Anziani Premilcuore e Novafeltria Rimini	Vincolato	2.015	DGR 1972/2015	Immobili			1.528.000			1.528.000		
PAA090	Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:					33.362.291	-73.762	19.584.719	-4.067.738	-46.284	48.759.226	18.339.226	24.673.973
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2013												
	...assegnati a partire dall'1/1/2013 (dettagliare):					33.362.291	-73.762	19.584.719	-4.067.738	-46.284	48.759.226	18.339.226	24.673.973
CE	Acquisto cespiti non coperti da fonti proprie	Indistinto	2012		beni mobili ed immobili	469.424		76.860	-96.627	-46.284	403.373	403.373	403.373
CE	Acquisto cespiti non coperti da fonti proprie	Indistinto	2013		beni mobili ed immobili	491.099			-313.006		178.093	178.093	178.093
CE	Acquisto cespiti non coperti da fonti proprie	Indistinto	2014		beni mobili ed immobili	4.653.550	-11.177		-349.731	0	4.292.642	4.292.642	4.292.642
CE	Investimenti in corso di realizzazione	Indistinto	2015		beni mobili ed immobili			5.100.000	0	0	5.100.000	5.100.000	0
CE	Acquisto cespiti non coperti da fonti proprie	Indistinto	2015		beni mobili ed immobili			4.575.290	-520.940		4.054.350	4.054.350	-1.045.650

	Fabbricati strumentali (indisponibili) FO	Indistinto	2012-2014			-13.607		3.769	-18.251		-28.089	3.769	3.769
	impianti elettrici FO	Indistinto	2012-2014			74.759			-8.611		66.147		41.276
	immobilizzazioni in corso FO	Indistinto	2012-2014			2.956.730	-2.956.730				0		
	attrezzature sanitarie FO	Indistinto	2012-2014			480.797	-62.586	18.898	-89.052		348.058	18.898	18.898
	attrezzature da ufficio FO	Indistinto	2012-2014			99.013		19.275	-23.088		95.201	19.275	19.275
	arredi FO	Indistinto	2012-2014			5.357		1.980	-3.008		4.329	1.980	1.980
	attrezzature non sanitarie FO	Indistinto	2012-2014			1.193					1.193		
	automezzi FO	Indistinto	2012-2014			32.401			-1.557		30.844		
	altri beni mobili FO	Indistinto	2012-2014			16.557		3.006	-3.590		15.973	3.006	3.006
	software FO	Indistinto	2012-2014			187.308		12.836	-44.442		155.702	12.836	12.836
	licenze d'uso FO	Indistinto	2012-2014			243.320		71.629	-105.026		209.923	71.629	71.629
	attrezzature sanitarie FO	Indistinto	2015					949.970	-69.966		880.004	949.970	949.970
	arredi FO	Indistinto	2015					94.501	-32.184		62.317	94.501	94.501
	attrezzature non sanitarie FO	Indistinto	2015								0		
	automezzi FO	Indistinto	2015					143.242	-6.820		136.423	143.242	143.242
	altri beni mobili FO	Indistinto	2015					473.060	-63.320		409.740	473.060	473.060
	MIGLIORIE SU BENI DI TERZI-BENI IMMOBILI FO	Indistinto	2015				116.069		-42.780		73.289		116.069
	Fabbricati strumentali (indisponibili) FO	Indistinto	2015				2.830.662	630.120	-43.468		3.417.313	630.120	2.880.359
	impianti elettrici FO	Indistinto	2015				10.000		-1.344		8.656		10.000
	software FO	Indistinto	2015										
	licenze d'uso FO	Indistinto	2015					141.257	-30.699		110.558	141.257	141.257
	ATTREZZ.D'UFFICIO FO	finalizzati	2015					8.298	-8.298		0	8.298	8.298
	software- FO	finalizzati	2015					4.902	-4.902		0	4.902	4.902
RA	Acquisto cespiti non coperti da fonti proprie	Indistinto e Vincolati	2012		Software At- trez. San. Mobili e arredi Hw Beni strum.diversi	103.547		49.522	-32.021		121.048		
RA	Acquisto cespiti non coperti da fonti proprie	Indistinto	2013		Software Attrez. Hw Beni strum.diversi	7.814			-2.233		5.581		

RA	Acquisto cespiti non coperti da fonti proprie	Indistinto	2014	Software fabbr.attrezz.sanit. Mobili e arredi Sw Beni strum.diversi	1.001.722			-106.778		894.944		
RA	Acquisto cespiti non coperti da fonti proprie	Indistinto	2015	Software fabbr.attrezz.sanit. Mobili e arredi Hw Beni strum.diversi autoveicoli			1.672.239	-165.455		1.506.784	1.506.784	1.506.784
RA	ACQUISTI PER EMERGENZA 118	Indistinto	2015	Mobili e arredi, Beni strumentali diversi			227.239	-227.239		0	227.239	227.239
RN	rettifica contributi in conto esercizio				10.437.191		5.280.372	-1.626.852		14.090.710		14.090.710
RN	rettifica contributi in conto esercizio per investimenti in corso di realizzazione				12.114.117					12.114.117		
RN	Rettifica altri contributi in conto esercizio finalizzati 2015 per investimenti				0		26.453	-26.453		0		26.453

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

DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/2012 e precedenti	Valore al 31/12/2013	Valore al 31/12/2014 (Valore iniziale)	
Valore iniziale	6.300.559	6.370.431	6.564.228	7.253.675
Incrementi	120.671	390.378	1.056.741	26.959
Utilizzi	-50.799	-196.581	-367.295	-359.625
Valore finale	6.370.431	6.564.228	7.253.675	6.921.008

Tab. 34 – Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

DETTAGLIO CONTRIBUTI DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/2012 e precedenti	Valore al 31/12/2013	Valore al 31/12/2014 (Valore iniziale)	
Valore iniziale	577.910	0	0	0
Incrementi	0	0	0	96.352
Utilizzi	-577.910	0	0	0
Valore finale	0	0	0	96.352

Tab. 35 – Dettaglio contributi da reinvestire

L'incremento di € 96.352 deriva dalla corretta riallocazione da riserva da plusvalenza da reinvestire generata nel 2014 dall'alienazione dell'immobile ex dispensario, a contributo da reinvestire.

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

PN 01 -SI	Nell'esercizio sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti come segue:		
	SOGGETTO EROGATORE	TIPOLOGIE DI BENI ACQUISITI / DESTINAZIONE	IMPORTO
	AMBITO RIMINI		
	Privati	Armadio per trasporto vivande	976,00
	Privati	Lavatrice LG	995,00
	Privati	Televisore LG LED 39"	400,00
	Università aperta Rimini	Stampante	99,99
	Università aperta Rimini	Impianto filodiffusione	800,00
	A.R.O.P. onlus	N. 2 televisori 46"	600,00
	Rimini AIL onlus	N. 3 tavoli per camere degenza	878,40
	La Girandola onlus	Elettrostimolatore per biofeedback	1100,00
	Privati	Quadro	500,00
	Banca Credito Coop. Gradara	N. 2 sistemi angiografici per diagnostica/interventistica cardiovascolare	850.000,00
	ASCOR	Ecocardiografo di alta fascia	92.000,00
	Associazione Paolo Onofri onlus	Videocamera a raggi infrarossi	19.000,28
	A.O.V.A.M.	N. 2 televisori	478,00
	Rotary Club Novafeltria	Ecografo portatile Micromaxx	8.540,00
	O.M.C.L. Il Fabbro	Congelatore verticale	400,00
	Associazione "La prima coccola"	N. 2 bilirubinometri	9.638,00
	Privati	Fotocopiatrice	280,00
	Privati	Macchina fotografica	213,02
	Assoc. Paolo Onofri onlus	Ecografo Mindray	10.000,00
	Privati	Letto di degenza	4.922,70
	Privati	Stampante	58,79
	Tutela diabete giovanile e adulti	strumenti per monitoraggio glicemia	1.518,46

	AMBITO CESENA		
	privato	DEAMBULATORE DA PRIVATO	100,00
	privato	TELEVISORE DA PRIVATO	169,90
	privato	DEAMBULATORE DALLA SIG.RA PEDR	100,00
	3M ITALIA	TRICOTOMI RICEVUTI IN SCONTO MERCE	614,88
	ASSOCIAZIONE DERMATOLOGIA BUFALIN	1 PC PORTATILE DA ASSOCIAZIONE	559,00
	3M ITALIA	TRICOTOMI RICEVUTI IN SCONTO MERCE	614,88
	3M ITALIA	TRICOTOMI RICEVUTI IN SCONTO MERCE	614,88
	BANCA DI CESENA	MOBILI ARREDI DA BANCA DI CESE	1.738,57
	privato	QUADRO AUTORE ZANNONI DA PRIVA	250,00
	privato	TELEVISORI DA PRIVATO	654,02
	ASSOCIAZIONE QUALCOSA DI GRANDE PER I PICCOLI	TELEVISORI DALL'ASSOCIAZIONE	1.431,00
	privato	QUADRO DA PRIVATO	900,01
	U.O. 118 SAN PIERO	FORNO MICROONDE DA U.O.118 SAN PIERO	69,89
	privato	2 OPERE D'ARTE	500,00
	TWIN HELIX SRL	DECAPPER SCONTO MERCE INV. 6	2.623,00
	MEDITEAM SRL	ECOGRAFO	45.000,00
	BIORAD SRL	CESPITI A PATRIMONIO PC INV. M000610439	600,00
	ESAOTE SPA	ECOTOMOGRAFO SCONTO MERCE INV.M	9.760,00
	ESAOTE SPA	SONDA CONVEX SCONTO MERCE INV.M	2.971,92
	ESAOTE SPA	SONDA ECOGRAFICA SCONTO MERCE INV.M	19.032,00
	ESAOTE SPA	CESPITI A PATRIMONIO SCONTO MERCE INV.M	1.220,00
	AGFA GEVAERT SPA	RIPRODUTTORE SONY M000610546	902,80
	JOHNSON & JOHNSON MEDICAL SPA	CALOTTA PER FRESATURA	1.320,00
	JOHNSON & JOHNSON MEDICAL SPA	COPERCHIO PER CESTELLO	71,40
	JOHNSON & JOHNSON MEDICAL SPA	CESTELLO LAVATRICE	320,60
	Ass.ne Culturale ORL	Laser Chirurgico	32.635,00
	Ass.ne Culturale ORL	Pannello di controllo	244,00

	Ass.ne Culturale ORL	Pedale per laser	61,00
	Ass.ne Valori e Libertà	Workstation	8.588,80
	Ass.ne Valori e Libertà	Monitor telev.vo	566,08
	Ass.ne Valori e Libertà	Stampante laser	283,04
	Ass.ne Valori e Libertà	Monitor televisivo	566,08
	Ass.ne Diabetici Ravennate	Microinfusore	6.136,00
	Lega Ital. Fibrosi Cistica	Clorurimetro	5.379,14
	Loaker Remedia	Reptainer	622,20
	Ass.ne Volontari dello I.O.R.	Ecografo	4.880,00
	MSD - AMRER	Sonda ecografica	2.997,54
	MSD - AMRER	Ecotomografo	12.200,00
	MSD - AMRER	Stampante	305,00
	MSD - AMRER	sonda ecografica	2.997,54
	Ass.ne Astra Onlus	Monitor Flat	4.578,86
	Ass.ne Astra Onlus	Monitor Flat	13.680,36
	Ass.ne Astra Onlus	Telecamera	6.190,70
	Ass.ne Astra Onlus	Carrello servitore	2.549,90
	Lega Ital. Fibrosi Cistica	Stimolatore del sudore	4.860,42
	privato	Mis. Autom. Non inv. Press	130,00
	Fond. Romagna Solidale	Riproduttore Sony	823,50
	Fond. Romagna Solidale	Sionda ecograf. Convex	3.568,50
	Fond. Romagna Solidale	Sonda ecograf. Intraop.	6.126,84
	Fond. Romagna Solidale	Sonda ecograf. Laparos.	11.748,60
	Fond. Romagna Solidale	ecotomografo	22.732,57
	Assocuore	SW	5.656,85
	Assocuore	Sonda ecografica	5.171,58
	Assocuore	Sonda ecografica	5.171,58
	Comune di Cesena	n.5 Defibrillatori	1.500,05
	AMBITO RAVENNA		
	Nestlè Italiana Spa	attrezzature sanitarie	10.000,00
	Cooperativa Muratori e Cementisti C.M.C 4.998,00	separatori per la privacy dei pazienti	4.998,00

	AAITO Associazione Allergologi e Immunologi	misuratore per ossido nitrico per l'ambulatorio di allergologia	1.498,00
	AMBITO FORLI'		
	PRIVATI	N.2 TELEVISORI N. 1 FORNO A MICROONDE N.1 LAVATRICE N. 1 ANTENNA TV DIGITALE	2.247,00
	DITTA POLLUTION HOSPITAL SRL	N.1 SISTEMA MONITORAGGIO MINI INVASIVO	15.250,00
	DITTA TRASCOOP TRASPORTI SOC.COOP.	N.8 TELEVISORI LCD 19"	400,00
	ASSOCIAZIONE NAZIONALE VIGILI DEL FUOCO	N. 1 PC PORTATILE ACER N. 1 TELEVISORE 40" N. 1 BILANCIA PESA NEONATI N. 1 BILANCIA PESA PERSONE	1.228,20
	ASSOCIAZIONE ROMAGNOLA MALATTIE INTESTINALI CRONICHE ONLUS(ARMIC)	N.2 TELEVISORI	847,98
	ASSOCIAZIONE UROLOGICA MORGAGNI DI FORLI' ONLUS	N.5 TELEVISORI 22" N.1 SONDA PROART	31.044,50
	ASSOCIAZIONE FORLIVESE PER LE MALATTIE DEL FEGATO ONLUS	N.2 MONITOR PAZIENTE N.2 LETTI	8.514,62
	ASSOCIAZIONE DIABETE ROMAGNA ONLUS	N. 1 MACCHINA DCA	2.440,00
	TOTALE		1.346.957,42

PN02 – Fondo di dotazione

PN02 – SI	
------------------	--

Altre informazioni relative al patrimonio netto

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

12. Fondi per rischi e oneri

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	3.080.563				3.080.563
PBA010	FONDI PER RISCHI:	74.278.931	9.455.983	10.594	-5.315.210	78.430.298
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	21.944.500	1.808.914	-190.058	-81.246	23.482.110
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	3.709.477	347.069	190.058	-12.849	4.233.755
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	1.262.542				1.262.542
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	18.216.786	7.300.000		-1.421.698	24.095.088
PBA060	Altri fondi rischi:	29.145.625		10.594	-3.799.417	25.356.803
	FONDO RISCHI SU FRANCHIGIE ASSICURATIVE	27.436.465			-2.521.140	24.915.325
	FONDO RISCHI SU FERIE MATURATE DA PAGARE	1.709.160		10.594	-1.278.281	441.474
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:	0	0	0	0	0
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
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	17.928.577	3.719.579	243.023	-5.765.264	16.125.914
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	1.536.875	26.613	177.231	-676.022	1.064.697
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	15.410.342	3.545.809	0	-4.680.572	14.275.580
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	622.576	116.546	0	-316.572	422.550
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	358.783	30.610	65.792	-92.098	363.087
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	40.122.339	4.039.216	571.026	-6.751.035	37.981.546
PBA210	Fondi integrativi pensione					0
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	71.637				71.637
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA	6.347.296	995.227			7.342.523
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	205.423	49.194			254.617

PBA260	Altri fondi per oneri e spese:	33.497.983	2.994.795	571.026	-6.751.035	30.312.769
	FONDO INTERESSI MORATORI	3.682.363			-1.589.955	2.092.408
	FONDO PERSONALE IN QUIESCENZA	7.010.958		899.533	-135.453	7.775.037
	FONDO INCENTIVAZIONE MEDICI CONVENZIONATI	3.473.953			-1.939.692	1.534.260
	FONDO SPESE LEGALI	1.745.157	773.835		-643.515	1.875.477
	FONDO INCENTIVAZIONE ORGANI ISTITUZIONALI	536.843	116.615	35.774	-382.910	306.321
	ACCANTONAMENTO 5% LP DECRETO BALDUZZI	2.317.123	933.741	-706.781		2.544.083
	Altri Fondi ed oneri	0	1.000.000	1.844.318	-220.020	2.624.298
	Fondo oneri Presidio Ospedaliero	385.040	170.604	-177.231	-104.097	274.316
	Fondo acc.ti att. Distrettuali	1.137.536		-1.137.536		0
	Fondo manutenzioni cicliche	12.948.876			-1.735.391	11.213.485
	Fondo compensi agg person dipendente	187.051		-187.051		0
	Fondo versamenti obbligatori diritti veterinari	73.084				73.084
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	135.410.410	17.214.778	824.643	-17.831.509	135.618.321

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2015
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2013 e precedenti	Esercizio 2014	Esercizio 2015	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2015	190.000	B.1) Acquisti di beni			0	26.613
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			159.387	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			0	
			B.6) Costi del personale			4.000	
			costi amministrativi			0	
			godimento beni di terzi			0	
			immobilizz. materiali			0	
			immobilizz. immateriali			0	
			Totale			163.387	
	2014	5.104.324	B.1) Acquisti di beni		54.952	3.473	179.468
			B.2) Acquisti di servizi sanitari		4.397.543	98.844	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari		11.808	70.775	
			B.6) Costi del personale		238.179	17.956	
			costi amministrativi		89	922	
			godimento beni di terzi		976	0	
			immobilizz. materiali		4.439	14.021	
			immobilizz. immateriali		10.880	0	
			Totale		4.718.865	205.991	
	2013 e precedenti	17.153.699	B.1) Acquisti di beni	486.445	44.822	5.282	858.617
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	1.438.727	611.731	0	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	1.247.225	98.384	15.849	
			B.6) Costi del personale	2.647.280	613.297	384.559	
			costi amministrativi	153.476	66.128	63.412	
			godimento beni di terzi	2.009.368	0	0	
			immobilizz. materiali	6.305.583	102.587	927	
			immobilizz. immateriali	0	0	0	
			Totale	14.288.104	1.536.948	470.030	
	TOTALE	22.448.024	TOTALE	14.288.104	6.255.814	839.408	1.064.697

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2015
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2013 e precedenti	Esercizio 2014	Esercizio 2015	
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2015	3.753.007	B.1) Acquisti di beni				3.746.507
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale			6.500	
			costi amministrativi				
			godimento beni di terzi				
			immobilizz. materiali				
			immobilizz. immateriali				
			Totale			6.500	
	2014	15.039.195	B.1) Acquisti di beni		28.399	2.311	1.576.080
			B.2) Acquisti di servizi sanitari		12.788.746	141.365	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari		19.202	56.074	
			B.6) Costi del personale		95.367	280.793	
			costi amministrativi		2.853	25.847	
			godimento beni di terzi		0	1.149	
			immobilizz. materiali		13.189	7.027	
			immobilizz. immateriali		0	793	
			Totale		12.947.757	515.359	
	2013 e precedenti	33.028.307	B.1) Acquisti di beni	213.845	153.551	180.345	8.952.992
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	2.554.288	2.597.050	3.312.269	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	1.559.296	245.290	98.191	
			B.6) Costi del personale	2.020.300	637.715	532.289	
			costi amministrativi	1.913.742	365.530	43.782	
			godimento beni di terzi	359.301	0	0	
			immobilizz. materiali	5.950.884	66.441	190.331	
			immobilizz. immateriali	788.176	16.379	8.706	
			altri costi	267.615	0	0	
			Totale	15.627.448	4.081.955	4.365.912	
	TOTALE	51.820.510	TOTALE	15.627.448	17.029.712	4.887.771	14.275.579

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2015
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2013 e precedenti	Esercizio 2014	Esercizio 2015	
Quote inutilizzate contributi per ricerca	2015	166.000	B.1) Acquisti di beni				116.546
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			30.000	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale			19.454	
			costi amministrativi				
			godimento beni di terzi				
			immobilizz. materiali				
			immobilizz. immateriali				
			Totale			49.454	
	2014	157.745	B.1) Acquisti di beni			15.860	16.590
			B.2) Acquisti di servizi sanitari		13.250	8.250	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			0	
			B.6) Costi del personale		52.926	49.879	
			costi amministrativi			0	

			godimento beni di terzi			990	
			immobilizz. materiali			0	
			immobilizz. immateriali			0	
			Totale		66.176	74.978	
	2013 e precedenti	1.792.777	B.1) Acquisti di beni	62.123	7.006	168	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	929.920	35.000		
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	1.814	2.013	6.170	
			B.6) Costi del personale	54.931	68.612	221.190	
			costi amministrativi		70.773	6.579	
			godimento beni di terzi		29.577	0	
			immobilizz. materiali			7.487	
			immobilizz. immateriali				
			Totale	1.048.788	212.982	241.594	289.413
	TOTALE	2.116.522	TOTALE	1.048.788	279.158	366.026	422.550

Tab. 39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2015
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2013 e precedenti	Esercizio 2014	Esercizio 2015	
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	2015	96.403	B.1) Acquisti di beni			9.565	86.838
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale				
			costi amministrativi				
			godimento beni di terzi				
			immobilizz. materiali				
			immobilizz. immateriali				
			Totale			9.565	
	2014	99.412	B.1) Acquisti di beni			12.489	68.437
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			3.750	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			163	
			B.6) Costi del personale			14.573	
			costi amministrativi				
			godimento beni di terzi				
			immobilizz. materiali				
			immobilizz. immateriali				
			Totale		0	30.975	
	2013 e precedenti	681.743	B.1) Acquisti di beni	139.004	1.633	904	207.812
			B.2) Acquisti di servizi sanitari		708		
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	23.110	77.132		
			B.6) Costi del personale	86.772	39.500	42.625	
			costi amministrativi	62.543			
			godimento beni di terzi				
			immobilizz. materiali				
			immobilizz. immateriali				
			Totale	311.429	118.973	43.529	
	TOTALE	877.558	TOTALE	311.429	118.973	84.069	363.087

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

Si illustrano i criteri utilizzati per la determinazione dell'entità dei fondi, nonché gli estremi del ver-

bale del Collegio Sindacale come specificato nella seguente tabella:

Fondo	Criteri di determinazione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
PBA020 Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	Nel fondo controversie legali vengono accantonate le somme che, in relazione alle probabilità di insuccesso delle singole vertenze insorte nell'anno e negli anni precedenti, si prevede di dover riconoscere alle controparti all'esito dei procedimenti, a titolo di risarcimenti, spese legali, indennizzi, comunicate dal Direttore U.O. Affari Generali e Direzione percorsi Istituzionali e Legali. Il criterio utilizzato per determinare l'entità del rischio è la classificazione dello stesso secondo i parametri stabiliti dall'OIC n. 19, ovvero rischio certo, probabile e possibile	Verbale nr. 7 del 21/04/2016
PBA030 Fondo contenzioso personale dipendente	Il Fondo è stato determinato tenendo conto del contenzioso instaurato ex art.410 e 413 c.p.c. col personale dipendente, così come comunicato dal Direttore U.O. Affari Generali e Direzione percorsi Istituzionali e Legali	Verbale nr. 7 del 21/04/2016
PBA040 Fondo rischi acquisto prestazioni sanitarie da privato	Il Fondo al 31/12/2015 è composto dagli accantonamenti iscritti fino al 31/12/2014, che tenevano conto delle contestazioni, ancora in essere, relative allo splafonamento del budget da parte degli ospedali privati accreditati	Verbale nr. 7 del 21/04/2016
PBA050 Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	Con il "Programma regionale per la prevenzione degli eventi avversi e la copertura dei rischi derivanti da responsabilità civile nelle aziende sanitarie", approvato con deliberazione di Giunta regionale n. 1350/2012 e la successiva L.R. 7 novembre 2012, n. 13, "Norme per la copertura dei rischi derivanti da responsabilità civile negli enti del Servizio Sanitario Regionale", sono state definite le politiche regionali relative alla gestione diretta dei sinistri da parte del Servizio Sanitario Regionale. Con la DGR 2079/2013 sono state rideterminate le fasce economiche individuate dall'art. 2, c.2 della L.R. n. 13/2012. In particolare è stata prevista: - la gestione diretta da parte delle Aziende sanitarie dei sinistri di prima fascia che rientrano sotto la soglia economica di 250.000 euro; - la cogestione tra Aziende sanitarie e Regione in relazione ai sinistri oltre la soglia 250.000. Pertanto in relazione alle richieste di risarcimento danni pervenute, sono state accantonate le somme rientranti nella franchigia aziendale di € 250.000 per il 2015 (€ 100.000 per le richieste pervenute fino al 31/12/2013) sulla base della comunicazione degli importi effettuata dal Direttore U.O. Assicurazione e contenzioso Assicurativo. Si evidenzia che la quota di rimborso eccedente i 250.000 euro è a carico della Regione.	Verbale nr. 7 del 21/04/2016

PBA060 Altri Fondi rischi: - Fondo acc.to franchigie assicura- tive	<p>Il Fondo è stato determinato tenendo conto delle somme (rientranti in franchigia) per la copertura assicurativa RCT/O a fronte delle richieste di risarcimento danni dirette o indirette pervenute fino al 31/12/2012 per le ex AUSL di Rimini, Ravenna e Cesena, e fino al 30/6/2013 per l'ex AUSL di Forlì, che nel caso di riconoscimento di responsabilità da parte dell'Azienda, si prevede di dover riconoscere alle controparti.</p> <p>La valutazione è effettuata tenuto conto di:</p> <ul style="list-style-type: none"> - sinistri in corso di liquidazione, - riserve pervenute dalle compagnie assicurative - quantificazioni del danno a seguito dei pareri del Comitato Valutazione Sinistri, - valutazioni medico legali - esclusione delle denunce cautelative (per assenza di espresse richieste di risarcimento), - valore richiesto in sede giudiziale (per i giudizi in corso) - quantificazione del danno richiesto da controparte. 	Verbale nr. 7 del 21/04/2016
Fondo ferie maturate da personale dipendente	Per la determinazione di tale Fondo, si è data priorità alle indicazioni regionali, ovvero criterio della media degli esborsi monetari dell'ultimo triennio (nota regionale prot.14831 del 13/04/2006), rispetto alle indicazioni del D.Lgs 118/2011	Verbale nr. 7 del 21/04/2016
PBA 230 Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	Il fondo è un residuo di costi di esercizi precedenti ancora non completamente utilizzati	Verbale nr. 7 del 21/04/2016
PBA 240 Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	Il Fondo è stato determinato sulla base delle specifiche indicazioni regionali. L'accantonamento per il 2015 è pari allo 0,75% del Monte Compensi 2009	Verbale nr. 7 del 21/04/2016
PBA 250 Fondo rinnovi convenzioni specialisti convenzionati interni	Il Fondo è stato determinato sulla base delle specifiche indicazioni regionali. L'accantonamento per il 2015 è pari allo 0,75% del Monte Compensi 2009	Verbale nr. 7 del 21/04/2016
PBA 260 Altri fondi per oneri e spese -Fondo compensi aggiuntivi Organi Istituzionali -Fondo personale in quiescenza -Fondo interessi moratori	<p>E' determinato a fronte del trattamento economico aggiuntivo del Direttore Generale, Direttore Sanitario, Direttore Amministrativo e membri del Collegio Sindacale. Viene accantonato il 20% del compenso annuo, più oneri relativi, prudenzialmente corrispondente all'importo massimo della quota incentivante.</p> <p>Per la determinazione di tale Fondo si è tenuto conto delle rate ancora da liquidare e della riliquidazione dei benefici contrattuali per i dipendenti collocati a riposo</p> <p>L'Azienda iscrive prudenzialmente tutte le note di addebito di interessi moratori ricevute dai fornitori. Pur in presenza di un'elevata percentuale di transazioni positivamente concluse, il Fondo accoglie la</p>	<p>Verbale nr. 7 del 21/04/2016</p> <p>Verbale nr. 7 del 21/04/2016</p> <p>Verbale nr. 7 del 21/04/2016</p>

-Fondo spese legali	<p>stima dell'importo degli interessi maturati ma non ancora addebitati a fronte dei debiti scaduti al 31/12/2015.</p> <p>Il Fondo è stato determinato sulla base degli importi comunicati dal Direttore U.O. Affari Generali e Direzione percorsi Istituzionali e Legali, in base alle singole controversie instauratesi nel corso dell'anno in esame che risultano ancora pendenti alla data di chiusura dell'esercizio, con l'indicazione del costo che si prevede di dover sostenere quale compenso da corrispondere ai legali incaricati dall'Azienda per l'attività professionale svolta in favore dell'Ente, come determinato all'atto del conferimento dell'incarico, sulla base del preventivo di spesa richiesto al legale stesso.</p>	Verbale nr. 7 del 21/04/2016
- Fondo manutenzioni cicliche	<p>Il fondo è determinato sulla base degli importi comunicati dal Direttore degli Uffici Tecnici. Trattasi della quota dei costi di competenza per gli anni 2015 e ante, relativi alle manutenzioni cicliche a carattere straordinario, non incrementative della vita utile dei beni ai quali afferiscono, da sostenersi negli anni successivi.</p>	Verbale nr. 7 del 21/04/2016
Fondo per ritenuta 5% su Libera professione	L'accantonamento è stato determinato sulla base delle disposizioni di cui alla L. 120/2007, così come modificato dalla L. 189/2012 (c.d. "Legge Balduzzi"), che stabilisce che una somma pari al 5% del compenso del professionista venga trattenuta dalla AUSL per essere vincolata ad interventi di prevenzione ovvero di riduzione delle liste d'attesa.	Verbale nr. 7 del 21/04/2016
Fondo incentivazione medici convenzionati	Il Fondo comprende le somme dovute ai Medici di Medicina Generale quale quota incentivante a seguito della verifica sul grado di raggiungimento di obiettivi previsti nell'Accordo Locale MMG. I principali obiettivi riguardano l'appropriatezza nell'ambito dell'"assistenza farmaceutica", dell'"attività specialistica ambulatoriale, diagnostica" e "presa in carico della cronicità".	Verbale nr. 7 del 21/04/2016
Fondi per oneri Presidio Ospedaliero	È determinato in base ai ricavi del 2015 e precedenti relativi a erogazioni liberali in denaro – sperimentazione e ricerca e sponsorizzazioni.	Verbale nr. 7 del 21/04/2016
Fondo accantonamento altri oneri	È determinato in base al principio della competenza dei costi ancora da sostenere per le attività distrettuali (protesica, rimborsi indiretti). Trattasi di costi non ancora determinati nel loro esatto ammontare ma che si prevede di sostenere sulla base del trend dei costi che si sono verificati negli ultimi esercizi.	Verbale nr. 7 del 21/04/2016
Fondo compensi agg. personale dipendente	Per la quantificazione del Fondo si è tenuto conto dell'importo determinato nell'apposita Delibera del Direttore Generale, a seguito della rendicontazione dell'attività svolta fuori orario di servizio dal personale dipendente, ancora da liquidare e per la quota parte di oneri non già rilevati nelle partite di debito vs personale.	Verbale nr. 7 del 21/04/2016
Fondo versamenti	Corrisponde alla percentuale dei versamenti obbliga-	Verbale nr. 7 del 21/04/

obbligatori diritti veterinari	tori di prestazioni veterinarie effettuate negli esercizi precedenti iscritte a credito non ancora rimosse e contestate dalle imprese di macellazione	2016
--------------------------------	---	------

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
FR01. Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esiste la possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli ammontari stanziati?	SI		Per quanto riguarda l'accantonamento al Fondo per copertura diretta dei rischi è possibile che le stime subiscano delle variazioni in quanto le valutazioni della Medicina Legale e dell'Ufficio Gestione Sinistri hanno carattere presuntivo, anche tenuto conto dell'esito incerto dei giudizi in corso. Anche per quanto riguarda gli accantonamenti sul Fondo spese legali e il Fondo controversie legali è possibile che le relative stime subiscano variazioni, in quanto non è possibile prevedere con certezza l'andamento e l'esito finale dei giudizi.
FR02. Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili?	NO		
FR03. Esistono rischi (né generici, né remoti) a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo perché solo possibili, anziché probabili? Da tali rischi potrebbero scaturire perdite significative?	NO		
FR04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

13. Trattamento di fine rapporto

CODICE MOD. SP	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Utilizzi dell'esercizio	Valore finale
PCA000	Fondo per premi operosità medici SUMAI	13.674.449	1.033.923	-792.707	13.915.665
PCA010	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente				0
	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	13.674.449	1.033.923	-792.707	13.915.665

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

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

Fondo	Criteri di determinazione
Fondo premio operosità medici Sumai	Il fondo viene determinato applicando i criteri previsti dall'art.49 dell'Accordo Collettivo Nazionale 23/03/2005, integrato con l'A.C.N. 29/07/2009, ovvero: Premio di operosità oraria (somma delle voci fisse stipendiali diviso per le ore settimanali diviso dodici) moltiplicato per le ore settimanali ed i mesi di anzianità.

Altre informazioni relative a trattamento di fine rapporto.

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

14. Debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
			Incrementi	Decrementi			
PDA000	MUTUI PASSIVI	142.943.830	0	-9.112.431	133.831.399		
	DEBITI V/STATO	6.204.001	3.628.181	-6.208.915	3.623.268		
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale						
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	6.201.258	3.623.098	-6.201.259	3.623.098		
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato						
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:						
	...						
	...						
PDA060	Altri debiti v/Stato	2.743	5.083	-7.656	170		
	...	2.743	5.083	-7.656	170		
	...						
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	5.136.666	469.037.296	-469.041.147	5.132.815		
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti						
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale						
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	4.675.277	0	0	4.675.277		
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0	467.669.806	-467.669.806	0		
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	461.389	1.367.490	-1.371.341	457.538		
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	17.230.321	33.653.289	-36.775.569	14.108.041		
	DEBITI V/COMUNI	17.230.321	33.653.289	-36.775.569	14.108.041		
	...						
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	6.985.092	133.416.074	-135.509.398	4.891.769		
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 compensazio-	4.644.328	549.239	-2.390.016	2.803.551		

	ne						
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione						
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	2.340.764	132.866.835	-133.119.382	2.088.218	1.153.030	
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	979.913	350.837	-481.018	849.733	87.188	
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto						
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	7.965.006	133.766.911	-135.990.416	5.741.502	1.240.219	
PDA240	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	3.095.116	142.469.416	-100.944.588	44.619.945	24.920.842	
PDA250	Debiti v/enti regionali:	23.927	194.609	-176.954	41.583		
	ARPA	23.927	194.609	-176.954	41.583	9.559	
						
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0		
						
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	3.071.189	142.274.807	-100.767.634	44.578.363	24.920.842	
	IRCCS I.R.S.T. S.R.L. IST.SCIENT.	3.054.362	142.035.207	-100.724.188	44.365.381	24.920.842	
	LEPIDA S.P.A.	16.827	239.600	-43.446	212.981	0	

CODICE MOD. SP	DEBITI	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi		
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	331.181.248	1.755.044.184	-1.734.835.067	351.390.366	
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	135.110.834	510.878.863	-538.003.168	107.986.530	5.649.596
PDA300	Debiti verso altri fornitori	196.070.414	1.244.165.321	-1.196.831.899	243.403.836	89.242.434

PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TE-SORIERE	32.479.985	522.967.172	-536.161.346	19.285.812		
--------	-------------------------------------	-------------------	--------------------	---------------------	-------------------	--	--

PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	31.956.760	426.742.814	-414.138.395	44.561.179		
	DEBITI PER IRES	62.772	2.358.367	-2.348.144	72.995		
	debiti per irap	6.928.676	44.252.317	-41.634.800	9.546.194		
	Debiti per Irap anni precedenti	1.942.347	42.796	-1.859.619	125.524		
	DEBITI PER IRPEF	22.735.137	284.054.708	-282.619.207	24.170.638		
	DEBITI PER IVA	263.178	48.854.604	-44.635.223	4.482.559		
	Iva debito extra UE	-2.531	680	-936	-2.787		
	Iva a debito su corrispettivi	0	6.066	-6.066	0		
	Iva a debito	0	902.804	-902.804	0		
	Iva a debito intra U.E.	-4.513	120.980	-112.728	3.739		
	Erario c/IVA	37.042	45.957.792	-39.836.144	6.158.690		
	Bollo Decreto Ministeriale 17 giugno 2014	0	64	0	64		
	Erario c/imposta di bollo	-5.348	191.636	-182.724	3.564		
	Imposta Immobili	0	0	0	0		

PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	46.479.458	262.210.563	-255.573.496	53.116.526		
	Debiti verso INPDAP	32.232.352	218.665.750	-208.869.745	42.028.357		
	Debiti verso INPS	61.743	519.830	-504.676	76.897		
	Debiti verso ENPAM	4.634.373	24.621.193	-24.510.953	4.744.613		
	DEBITI VERSO ENPAF E ALTRI CONTRIBUTI FARMACIE	96.373	1.076.079	-1.084.847	87.605		
	Debiti verso INAIL	2.347.014	16.497.181	-12.939.775	5.904.420		
	Debiti verso altri istituti di previdenza	221.698	790.546	-779.867	232.377		
	Debiti per oneri sociali anni prec.	6.843.740	1.509	-6.845.249	0		
	Ritenute ENPAV Veterinari	42.165	38.475	-38.383	42.257		
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	116.077.671	775.806.636	-828.409.304	63.475.004		
PDA350	Debiti v/altri finanziatori				0		
PDA360	Debiti v/dipendenti	45.885.491	705.918.425	-699.659.566	52.144.349		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	2.521.339	0	-21.742	2.499.597		
PDA380	Altri debiti diversi:	67.670.841	69.888.212	-128.727.996	8.831.057		
	Debiti verso IRCSS privati	55.429.758	0	-55.429.758	0		
	Debiti diversi	12.241.084	69.888.212	-73.298.238	8.831.058	2.946.880	

Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

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, ad eccezione dell'ambito di Rimini che al momento della registrazione della fattura separa l'I.V.A. dall'imponibile.

L'importo dell'I.V.A. derivante dallo split payment non ancora pagata alla data del 31/12/2015, ammonta, per gli ambiti di Cesena, Forlì e Ravenna, a circa 12,3 milioni di euro.

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2011 e precedenti	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
PDA000	MUTUI PASSIVI	116.100.496	9.515.199	8.215.704	0	0
	DEBITI V/STATO	0	0	0	0	3.623.268
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale					
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0	0	0	0	3.623.098
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato					
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:					
	...					
	...					
PDA060	Altri debiti v/Stato	0	0	0	0	170
	...					170
	...					
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	1.097.522	1.802.723	1.344.839	527.030	360.701
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti					
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale					
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	1.007.285	1.796.123	1.344.839	527.030	0
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma					
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	90.237	6.600	0	0	360.701
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	219.251	301.904	120.494	420.872	13.045.520
	DEBITI V/COMUNI	219.251	301.904	120.494	420.872	13.045.520
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	771	24.658	2.807.126	282.290	1.776.925
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	-4.762	7.375	2.800.938	0	0
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	5.533	17.283	6.188	282.290	1.776.925
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	361.483	83.189	96.557	44.485	264.019
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto					
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	362.254	107.847	2.903.683	326.776	2.040.944
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	12.711	-9.763	142.432	69.721	44.404.845
PDA250	Debiti v/enti regionali:	0	0	0	0	41.583
	ARPA					41.583

					
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0	0
					
					
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	12.711	-9.763	142.432	69.721	44.363.262
	<i>I.R.S.T. S.R.L.</i>	12.711	-9.763	142.432	69.721	44.150.280
	<i>LEPIDA S.P.A.</i>					212.982

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2011 e precedenti	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	16.193.190	8.267.822	8.080.381	8.905.007	309.943.966
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	6.647.406	4.326.902	5.247.177	5.627.840	86.137.205
PDA300	Debiti verso altri fornitori	9.545.784	3.940.920	2.833.204	3.277.167	223.806.761

PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	0	0	0	0	19.285.811
---------------	------------------------------------	----------	----------	----------	----------	-------------------

PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	90.034	8.993	24.190	25.116	44.412.845
	DEBITI PER IRAP	1.528	0	629	0	10.734.320
	DEBITI PER IRPEF	0	0	0	0	21.352.091
	DEBITI PER IVA	0	0	0	0	12.269.604
	altri debiti tributari	88.506	8.993	23.561	25.116	56.829

PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	41.011	119	73	32	53.075.291
	Debiti verso INPDAP	0	0	0	0	42.028.356
	Debiti verso INPS	0	0	0	0	76.897
	Debiti verso ENPAM	0	0	0	0	4.744.613
	Debiti verso INAIL	0	0	0	0	5.904.420
	Debiti verso ENPAF e altri contributi farmacie	0	0	0	0	87.605
	Debiti verso altri istituti di previdenza	0	0	0	0	232.378
	Debiti per oneri sociali anni prec.	0	0	0	0	0
	Ritenute ENPAV Veterinari	41.011	119	73	32	1.022

PDA340	DEBITI V/ALTRI:	3.746.366	80.425	217.750	485.809	58.944.655
PDA350	Debiti v/altri finanziatori					
PDA360	Debiti v/dipendenti	53.366	4.241	92.392	394.710	51.599.640
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	2.499.597	0	0	0	0
PDA380	Altri debiti diversi:	1.193.403	76.185	125.358	91.099	7.345.015
	Debiti diversi	1.193.403	76.185	125.358	91.099	7.345.015

Tab. 43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA000	MUTUI PASSIVI	9.405.113	40.986.152	83.440.132
	DEBITI V/STATO	3.623.268	0	0
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale			
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	3.623.098		
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato			
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:			
	...			
	...			
PDA060	Altri debiti v/Stato	170		
	...	170		
	...			
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	5.132.815	0	0
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti			
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale			
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	4.675.277		
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma			
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	457.538		
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	14.108.041	0	0
	DEBITI V/COMUNI	14.108.041		
	...			
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	4.891.769	0	0
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR			
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	2.803.551		
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione			
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	2.088.218		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	849.733		
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto			
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	5.741.502	0	0
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	44.619.945	0	0
PDA250	Debiti v/enti regionali:	41.583	0	0
	ARPA	41.583		
			
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0

			
			
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	44.578.362	0	0
	IRCCS I.R.S.T. S.R.L. IST.SCIENT.	44.365.381	0	0
	LEPIDA S.P.A.	212.981	0	0

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	351.390.366	0	0
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	107.986.529		
PDA300	Debiti verso altri fornitori	243.403.836		

PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	19.285.812	0	0
---------------	------------------------------------	-------------------	----------	----------

PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	44.561.179	0	0
	DEBITI PER IRAP	10.862.002		
	DEBITI PER IRPEF	21.352.091		
	DEBITI PER IVA	12.269.605		
	altri debiti tributari	77.481		

PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	53.116.526	0	0
	Debiti verso INPDAP	22.794.455		
	Debiti verso INPS	76.897		
	Debiti verso ENPAM	4.744.613		
	Debiti verso INAIL	5.904.420		
	Debiti verso ENPAF e altri contributi farmacie	19.321.507		
	Debiti verso altri istituti di previdenza	232.378		
	Debiti per oneri sociali anni prec.	0		
	Ritenute ENPAV Veterinari	42.257		
	...			

PDA340	DEBITI V/ALTRI:	60.975.407	2.499.597	0
PDA350	Debiti v/altri finanziatori			
PDA360	Debiti v/dipendenti	52.144.350		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	0	2.499.597	
PDA380	Altri debiti diversi:	8.831.057	0	0
	Debiti diversi	8.831.057		
			

Tab. 44 – Dettaglio dei debiti per scadenza

DETTAGLIO MUTUI	Destinazione	Soggetto erogatore	Riferimenti delibera di autorizzazione regionale	Importo iniziale	Scadenza	Debito residuo	Tasso di interesse	Garanzie reali
MUTUO VENTENNALE MONTE DEI PASCHI DI SIENA CODICE N.74130598168	PIANO INVESTIMENTI ANNI 2005-2007	BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA	DGR 1298 DEL 01/08/2005	25.000.000	31/12/2025	13.880.384	EURIBOR 6 MESI (BASE DI CALCOLO GIORNI EFFETTIVI/360) + 0,132	DELEGAZIONE SU ENTRATE PROPRIE
MUTUO VENTENNALE MONTE DEI PASCHI DI SIENA CODICE N.74141912008	PIANO INVESTIMENTI ANNI 2008-2010	BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA	DGR 1298 DEL 01/08/2005	25.000.000	31/12/2028	18.995.324	EURIBOR 6 MESI (BASE DI CALCOLO GIORNI EFFETTIVI/360) + 0,132	DELEGAZIONE SU ENTRATE PROPRIE
MUTUO VENTENNALE CARIGE (CASSA DI RISPARMIO DI GENOVA E IMPERIA) CODICE N.2304657	PIANO INVESTIMENTI ANNI 2011-2013	CARIGE (CASSA DI RISPARMIO DI GENOVA E IMPERIA)	DGR 843 DEL 11/06/2008	20.000.000	31/12/2031	17.572.956	EURIBOR 6 MESI 360/360 MEDIA MESE PREC. ARROT.0,05 + 4,00	DELEGAZIONE SU ENTRATE PROPRIE
MUTUO VENTENNALE CARIRA (CASSA DI RISPARMIO DI RAVENNA) CODICE N.601272432	PIANO INVESTIMENTI ANNI 2013-2015	CARIRA (CASSA DI RISPARMIO DI RAVENNA)	DGR 1129 DEL 30/07/2012	4.000.000	31/12/2033	3.774.870	EURIBOR 6 MESI RILEVATO 2 GG LAVORATIVI ANTECEDENTI LA DATA DI CIASCUN PERIODO DI INTERESSI + 5,50	DELEGAZIONE SU ENTRATE PROPRIE
Mutuo Dexia Crediop S.p.A.	Ristrutturazione edilizia	Dexia Crediop S.p.A.	D.G.R.1506/01 e D.G.R.1670/05	13.427.879	30/06/2023	5.157.857	euribor 6 mesi + 0,25 punti percentuali annui	Vincolo irrevocabile per la durata del mutuo, ai sensi del Decreto 502/92 "pro-solvendo" sulle entrate correnti della necessaria disponibilità a garantire le semestralità di rimborso
Mutuo Monte Paschi Siena S.p.A. in A.T.I. con Banca Toscana S.p.A.	Acquisto stabile sede aziendale	Monte Paschi Siena S.p.A.	D.G.R.1670/05	27.000.000	31/12/2025	14.990.815	euribor 6 mesi + spread	Vincolo di prevedere nei bilanci gli impegni di spesa per il rimborso delle rate
Mutuo Banca Carige	Interventi strutturali (DEA Ospedale Rimini, progetto sicurezza, altri interventi)	Banca Carige	D.G.R. 1676/06	26.000.000	30/06/2031	21.574.740	euribor 6 mesi + spread	Vincolo di prevedere nei bilanci gli impegni di spesa per il rimborso delle rate
Mutuo fruttifero ai sensi dell'art. 1815 e seguenti del c.c. Banca Popolare Valconca Società Cooperativa per Azioni. La Banca si accolla le quote interessi quale contributo	acquisto autoambulanza	Banca Popolare Valconca Società Cooperativa per Azioni		40.000	13/07/2021	26.293	senza interessi	

Mutuo ventennale BANCA CARIM S.p.A.	COMPLETAMENTO SALE OPERATORIE NUOVO DEA E CEN- TRALE DI STERILIZ- ZAZIONE OSPEDA- LE INFRMI RIMINI	Banca CARIM - Cas- sa di Risparmio di Rimini S.P.A.	D.G.R. 925/12	5.000.000	31/12/2033	4.633.317	euribor 6 mesi + 2,950 punti per- centuali annui	Vincolo di prevedere nei bilanci gli impegni di spesa per il rimbor- so delle rate con de- legazione pro- sol- vendo
MUTUO VENTENNA- LE MONTE DEI PA- SCHI DI SIENA CO- DICE N. 741305986/73	COSTRUZIONE NUOVO PADIGLIO- NE OSP.MORGAGNI PIERANTONI	BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA	D.G.R. 1297 DEL 28/07/2005	15.000.000	31/12/2025	8.328.231	EURIBOR 6 MESI (BASE CAL- COLO GIORNI EFFETTIVI 360) + 0,132	DELEGAZIONE SU ENTRATE PROPRIE
MUTUO VENTENNA- LE ROLA BANCA 1473 ORA UNICRE- DIT SPA CODICE N. 2609215/850	ADEGUAMENTO E COMPLETAMENTO LAVORI NUOVO OSPEDALE	UNICREDIT SPA	D.G.R. 176 DEL 20/02/2001	10.329.138	31/12/2021	2.868.469	EURIBOR 6 MESI, 360, RILEVA- TO DUE GG ANTECENTI LA DA- TA DI CIASCUN PERIODO DI INTERESSI + 0,138	DELEGAZIONE SU ENTRATE PROPRIE
MUTUO VENTENNA- LE UNICREDIT BAN- CA SPA ORA UNI- CREDIT SPA CODI- CE N. 2071830/000	COMPLETAMENTO NUOVO OSPEDALE PIERANTONI	UNICREDIT SPA	D.G.R. 338 DEL 17/03/2003	8.500.000	31/12/2023	3.570.919	EURIBOR 6 MESI, 360, RILEVA- TO DUE GG ANTECENTI LA DA- TA DI CIASCUN PERIODO DI INTERESSI + 0,180	DELEGAZIONE SU ENTRATE PROPRIE
MUTUO QUINQUEN- NALE CASSA DEI RISPARMI DI FORLI' E DELLA ROMAGNA N. 56097006	NUOVO SISTEMA CHIRURGICO RO- BOTICO	CASSA DEI RI- SPARMI DI FORLI' E DELLA ROMAGNA SPA		1.288.720	07/11/2017	565.775	TASSO 1,625% TRIMESTRALE, PARI AL TASSO NOMINALE AN- NUO DEL 6,50%	DONAZIONE DA PARTE DI FONDA- ZIONE CARISP
MUTUO VENTENNA- LE	Finanziamento piano investimenti azien- dale	Banca Monte dei Pa- schi di Siena spa	Delibera Giunta Regiona- le n. 1669/2005	15.000.000	31/12/2025	6.662.585	Euribor 6 mesi/360 rilevato il 2° giorno lavorativo antecedente il semestre, più 0,132	NO
MUTUO VENTENNA- LE	Finanziamento piano investimenti azien- dale	Banca Monte dei Pa- schi di Siena spa	Delibera Giunta Regiona- le n. 1669/2005	3.000.000	31/12/2028	2.279.439	Euribor 6 mesi/360 rilevato il 2° giorno lavorativo antecedente il semestre, più 0,132	NO
MUTUO VENTENNA- LE	Finanziamento piano investimenti azien- dale	Banca Carige spa	Delibera Giunta Regiona- le n.1185/2010	10.000.000	31/12/2032	8.949.424	Euribor 6 mesi/360 media mese- antecedente il semestre, più 2,195	NO
TOTALE MUTUI				208.585.737		133.831.397		

Tab. 45 – Dettaglio mutui

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compen- sazione	Mobilità non in compensazione	Altre presta- zioni
AZIENDA USL FERRARA	- 4.469,00	0	21.125
AZIENDA USL BOLOGNA	- 1.325,50	0	361.504
AZIENDA USL IMOLA	2.799.273,63	0	13.222
AZIENDA USL MODENA	5.882,08	0	6.489
AZIENDA USL REGGIO EMILIA	373,23	0	330.826
AZIENDA USL PARMA	242,00	0	16.035
AZIENDA USL PIACENZA	- 472,00	0	4.132
AZIENDA OSPEDALIERA REGGIO EMILIA	- 63,00	0	1.118
AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA BOLOGNA	10,00	0	867.793
AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA MODENA	634,00	0	806
AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA FERRARA	5.357	0	331.230
AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA PARMA	-1.844	0	28.364
ISTITUTO ORTOPEDICO RIZZOLI - IRCCS PUBBLICO	- 47,00	0	105.575
TOTALE	2.803.551	0	2.088.219

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

DB01 – Transazioni

DB01 – NO	I debiti verso fornitori non sono sottoposti a procedure di transazione regionali. Le transazioni inerenti ai debiti verso fornitori di beni e servizi avvengono regolarmente ma non su base regionale bensì su iniziativa esclusivamente aziendale
------------------	---

Altre informazioni relative a debiti.

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

15. Ratei e risconti passivi

CODICE MOD. CE	RATEI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTO CE		
BA1890	FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DA ALTRI ENTI PUBBLICI	3.006	
BA2030	NOLEGGIO ATTREZZATURE NON SANITARIE	0	
BA1940	MANUTENZIONE ATTREZZATURE SANITARIE	888	
CA0160	ONERI COMMISSIONI BANCARIE	822	
	TOTALE	4.717	

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

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVO CE		
AA1080	FITTI ATTIVI	119.604	
AA1080	NOLEGGIO SALE E UTILIZZO STRUTTURE	19.496	
AA1090	FORMAZIONE AD AZIENDE SANITARIE ED ALTRE REGIONI	92.404	
AA0660	PRESTAZIONI SANITARIE DA PRIVATO	8.000	
	TOTALE	239.504	

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

Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.

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

16. Conti d'ordine

CODICE MOD. SP	CONTI D'ORDINE	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
PFA000	F.1) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE				
PFA010	F.2) DEPOSITI CAUZIONALI	12.501.013	3.050.471	-12.501.013	3.050.471
PFA020	F.3) BENI IN COMODATO	29.217.269	10.837.458	-8.111.812	31.942.915
PFA030	F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE	22.293.308	12.056.385	-14.382.710	19.966.983
	<i>Canoni di leasing a scadere</i>				
	<i>Depositi cauzionali</i>				
	<i>Beni di terzi presso l'Azienda</i>				
	<i>Garanzie prestate (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>	4.311.822	0	-4.060.297	251.525
	<i>Garanzie ricevute (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>	16.653.221	12.056.385	-10.322.414	18.387.193
	<i>Beni in contenzioso</i>				
	<i>Altri impegni assunti</i>				
	<i>Depositari di beni dell'Azienda</i>	1.328.264			1.328.264

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

Tra le garanzie prestate rientrano in particolare due fideiussioni a favore dell'Immobiliare Cesena Nord Srl, per il contratto di locazione dell'edificio A e dell'edificio B, sito in località di Pievesestina.

Le suddette fideiussioni sono state rilasciate dai seguenti istituti bancari:

- Cassa dei Risparmi di Forlì e della Romagna, per € 1.204.321
- Cassa di Risparmio di Cesena Spa per € 1.846.149

Altre informazioni relative a conti d'ordine.

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

17. Contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Quota capitaria	Funzioni	Altro	Note
AA0030	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	1.737.168.199	47.225.016	57.895.582	
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			351.419	

Tab. 50 – Dettagli contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:				1.854.230.105		
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto				1.842.288.797		0101001
	Finanziamento quota capitaria + quota FRNA disabili	901	2015		1.737.168.199		
	FRNA	1962	2015		54.952.906		
	Salute Mentale (ex OO.PP.)	1240	2015		6.403.223		
	Emergenza 118	2207	2015		3.437.074		
	Funzioni hub (trauma center e centro grandi ustionati)	2292	2015		3.850.000		
	Trapianti	1557	2015		280.000		
	Diplomi universitari	2292	2015		2.527.846		
	Integrazione per IRCCS	901	2015		1.533.597		
	Integraz. Equilibrio	901	2015		13.342.000		
	Integrazione FSR Sanità penitenziaria	2296	2015		585.010		
	Fattori della coagulazione	2292	2015		9.200.896		
	Rettifica contributi c/es 2015	2292	2015		4.811.766		
	Rettifica contributi c/es inv. 2012	2292	2015		1.253.604		
	-lotta zanzara tigre	616	2015		190.000		
	-programmi di interesse regionale	798	2015		331.000		
	-sorveglianza malattie trasmesse artropodi	852	2015		200.000		
	-supporto USMAF	1038	2015		80.500		
	-stage estivi emofilici	1132	2015		24.000		
	-trasporto animali vivi	1236	2015		5.000		
	-dipendenze patologiche	1254	2015		118.000		
	-neuropsichiatria infanzia e adolescenza	1255	2015		20.000		
	-progetti area psichiatria adulti	1257	2015		65.100		
	- interventi di strada	1453	2015		456.510		
	- vaccinazione Blue tongue	1874	2015		142.000		
	- stage ragazzi diabetici	1877	2015		54.830		
	- network neonatologie	1884	2015		4.500		
	-stranieri interventi umanitari DD 18989	18989	2015		359.923		
	- interventi prevenzione prostituzione	2051	2015		10.889		

	-utilizzo temporaneo personale Az. c/o Regione det. 19242	2292	2015		880.424		
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:				11.941.308	11.941.308	0103001
	Fondo Farmaci innovativi di cui al D.M. 9 ottobre 2015	DGR 2265	28/12/2015	FARMACI INNOVATIVI	6.805.512	6.805.512	103001
	Finanziamento degli oneri degli Ist.Penitenziari derivanti dal trasferimento delle convenzioni del personale del presidio delle tossicodipendenze	DGR 2288	28/12/2015	PERSONALE IST. PENIT.	112.800	112.800	103001
	Finanziamento del Servizio Sanitario Regionale anno 2015 - Farmaci Innovativi	DGR 2292	28/12/2015	FARMACI INNOVATIVI	2.199.965	2.199.965	103001
	Finanziamento Sanità Penitenziaria anno 2015 - Riparto Fondo Nazionale Vincolato	DGR 2296	28/12/2015	SANITA' PENITENZIARIA	1.100.560	1.100.560	103001
	Finanziamento Sanità Penitenziaria anno 2015 - Riparto Fondo Nazionale Vincolato Progetto Salute Mentale in carcere	DGR 2296	28/12/2015	SANITA' PENITENZIARIA	125.000	125.000	103001
	AMMORTAMENTI NETTI ANTE 2009 AL NETTO FONDO RISARCIMENTO DANNI	DGR 901	13/07/2015	FIN.TO SSR 2015	1.597.471	1.597.471	103001
AA0050	EXTRA FONDO:						
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				32.896.218	6.657.776	
	Finanz.Fondo FRNA 2015	DGR 1962	2015		31.148.425	4.909.983	
	Attività prevenzione luoghi lavoro anno 2015	DGR 1239	31/08/2015	PREVENZIONE LUOGHI DI LAVORO	879.833	879.833	104017
	XVII PROGRAMMA ATTIVITA' FORMATIVE PER LA PREVENZIONE E LA LOTTA CONTRO AIDS	DGR 1698	02/11/2015	PREVENZIONE E LOTTA CONTRO AIDS	413.908	413.908	104017
	Promozione attività di integrazione tra Dip.Salute Mentale e Ospedali Psichiatrici Giudiziari	DGR 1764	12/11/2015	SALUTE MENTALE	90.000	90.000	104017
	Alimenti senza glutine nella Ristorazione collettiva per soggetti celiaci	DGR 1869	24/11/2015	CELIACHIA	20.031	20.031	104017
	Progetti di Formazione e aggiornamento sulla celiachia	DGR 1870	24/11/2015	FORMAZIONE CELIACHIA	999	999	104017
	Farmacovigilanza per un uso appropriato dei farmaci con destinazione vincolata IRST	DGR 1875	24/11/2015	FARMACOVIGILANZA VINCOLATA A IRST	25.000	25.000	104017
	Farmacovigilanza attiva FONDI AIFA 2010/2011	DGR 1881	24/11/2015	FARMACOVIGILANZA	175.000	175.000	104017
	Educazione e riabilitazione visiva	DGR 1885	24/11/2015	EDUCAZIONE E RIABILITAZIONE VISIVA	143.023	143.023	104017
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>						
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>	DGR 1764	12/11/2015	SORVEGLIANZA DELLE ARBOVIROSI - ANNO 2015	351.419		104008
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro						

AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				187.498	0	
	Fattura verso Piacenza per promotore salute per le carceri	DGR 1316	2015		37.500	0	
	Fatture verso CRS Bologna per autosuff. Sangue		2015		144.000	0	
	Progetto 1 - DA AUSL REGGIO EMILIA			CONTRIBUTO PROGETTO LUOGHI DI LAVORO SENZA FUMO	1.000		01.04.019
	Progetto 2 - DA AUSL REGGIO EMILIA			CONTRIBUTO PROGETTO FRESCO, PAZIENTI CARDIOPATICI	3.500		01.04.019
	Progetto 3 - DA AUSL REGGIO EMILIA			CONTRIBUTO INCENTIVAZIONE ALL'ATTIVITA' FISICA	1.498		01.04.019
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:					0	
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:				4.503.750	4.503.750	
	Unione Comuni Rubicone contributi per minori				5.000	5.000	
	sportello comunità Comune Sogliano al Rubicone				27.000	27.000	
	Profilo salute progetto Passi Ministero				5.590	5.590	
	Farmacovigilanza				35.000	35.000	
	Provincia di Rimini - formazione giovani e internet	D.D.543	20/04/2015	formazione	4.000	4.000	010402101
	INPS - accordo Home care	det. 146	18/12/2014	home care	11.745	11.745	010402101
	Contributi Comuni per anziani e disabili			anziani/disabili	4.376.915	4.376.915	010402101
	Studio Clinico prot.AIFA-ASMA-BF-001 c/o UO Pneumologia-Rata V	Det.Dir.San.n.8	14/05/2009	Contributo Università degli Studi di Ferrara	2.000	2.000	207008
	SPERIMENTAZIONE "SVILUPPO PER STRUMENTI PER LA VALUTAZIONE FUNZIONALE E LA RIABILITAZIONE NELLE PATOLOGIE DELLA SPALLA" COME PREVISTO DALL'ART. 9 DELL'ALLEGATO 1 - "DELIVERABLE D1".	V203-2015-4/203	23/11/2015	Contributo INAIL Centro Protesi	30.000	30.000	207008
	Progetto 1 - DA UNIONE DEI COMUNI DELLA BASSA ROMAGNA			CONTRIBUTO PROGETTO VOLO A VELA	6.500	6.500	01.04.021
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:				4.171.991	4.171.991	104001
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:				9.980.102	3.114.230	
	QUOTE FNA 2015	DGR 1662	2015		7.830.530	1.381.937	
	QUOTE FRNA ANNO 2015 DISTRETTO DI CESENA e RUBICONE				1.732.293	1.732.293	
	Contributo Fondazione Cassa dei Risparmi di Forlì per assegno di cura	Nota Prot. Comune di Forlì 56571/2015-262856/2015		Contributo Fondazione Cassa dei Risparmi di Forlì per assegno di cura	400.000	400.000	130.005
	Progetto 1 - DA COMUNE DI FAENZA			FRNA	17.279	17.279	01.30.005

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
	PER RICERCA:						
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:				0		
						
						
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:				0	0	
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:				1.421.000	1.420.954	
	Assegnazione anno 2015 rete regionale degli IRCCS	DGR 1963	30/11/2015	Assegn. E fin.to rete regionale IRCCS	1.250.000	1.250.000	104010
	Finanziamento del Servizio Sanitario Regionale anno 2015 - Progr.Agenzia sanitaria e soc. regionale Moro M.L. Rimini	DGR 2292	28/12/2015	PROGR.AG.SANIT.MORO M.L.RIMINI	5.000	5.000	104012
	Prog.CCM "trasmissione vettoriale"	DGR 1381	28/09/2015	Progetto CCM VETTORIALE	146.500	146.500	104012
	Progetto 1 - DA REGIONE	DET.19045	31/12/2015	COLLABORAZIONE PROGETTO C7 SYSTEMATIC REVIEW...	19.500	19.454	01.04.012
AA0220	Contributi da privati per ricerca:				30.000	30.000	
	Fondazione del Monte Bologna e Ravenna prog. Att. Antibatterica per lab. Microbiologia				30.000	30.000	
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:				802.344	802.344	
	Contributi da privati per FRNA				395.958	395.958	
	Erogazioni liberali				8.613	8.613	104023
	Contributo IRST per Attività 2015 Comitato Etico	NOTA DEBITO IST-BIL 2016/9	21/03/2016	Attività 2015 Comitato Etico	320.015	320.015	104023
	Donazione da Associazione Morgagni Malattie Polmonari di Forlì			Erogazione liberale	6.550	6.550	104023
	Contributo Fondazione Card. Zito Sacco per medico specializzando	NOTA PROT. 35817/14 (FO)+DEL.N.776			25.000	25.000	104023
	FRNA – Rimborso da utenti			FRNA RIMBORSO DA UTENTI	46.008	46.008	01.30.006
	CREDITO COOPERATIVO RAVENNATE IMOLESE			CONTRIBUTO PAROLE STUPEFACENTI	200	200	01.04.023
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				1.908.574.427	20.701.045	

Tab. 51 – Informativa contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI	Contributo assegnato	Quota destinata ad investimenti	Incidenza %
AA0020	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale	1.854.230.105	19.423.684	1,05%
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	33.247.637	80.342	0,24%
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	187.498	80.693	43,04%
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca	1.451.000		0,00%
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati	802.344		0,00%
	Totale	1.889.918.584	19.584.719	1,04%

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

Rettifica dei contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti

Nel corso dell'esercizio 2015 sono stati destinati € 19.684.719,16 di contributi in conto esercizio alla acquisizione di beni pluriennali e al finanziamento degli investimenti previsti nel Piano investimenti 2015 – 2017, di cui alcuni ancora in corso di realizzazione. Tale importo verrà utilizzato per la sterilizzazione degli ammortamenti futuri dei beni

Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.

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

18. Proventi e ricavi diversi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	Azienda Ausl PC 101	Azienda Ausl PR 102	Azienda Ausl RE 103	Azienda Ausl MO 104	Azienda Ausl FE 109	Azienda Ausl BO 105	Azienda Ausl IM 106	Ausl Romagna RM 114	Totale Aziende Sanitarie Locali
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	153.772	580.561	882.769	1.582.714	5.651.349	8.945.121	6.000.910	0	23.797.196
AA0350	Prestazioni di ricovero	93.390	432.556	708.928	1.071.150	3.214.768	3.948.150	3.161.242		12.630.183
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	28.301	66.167	111.788	288.435	1.358.468	1.161.754	1.582.489		4.597.402
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale									0
AA0380	Prestazioni di File F	11.318	51.133	11.038	115.033	591.576	585.958	1.046.745		2.412.801
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	5.143	8.302	12.596	26.868	81.667	91.875	60.918		287.369
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	15.620	22.402	38.419	81.228	404.871	375.414	149.516		1.087.471
AA0410	Prestazioni termali									0
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso									0
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie						2.781.970			2.781.970
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)									
AA0460	Prestazioni di ricovero									
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale									
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale									
AA0490	Prestazioni di File F									
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale									
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata									
AA0520	Prestazioni termali									
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso									
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie									
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali									
AA0560	Ricavi per differenza tariffe TUC									
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)	153.772	580.561	882.769	1.582.714	5.651.349	8.945.121	6.000.910	0	23.797.196
AA0350 A- A0360 A- A0380 A- A0430	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	0	0	0	6.449	17.635	20.557	88.226	1.656.856	1.789.723
AA0480 A- A0570	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)									
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	0	0	0	6.449	17.635	20.557	88.226	1.656.856	1.789.723
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	153.772	580.561	882.769	1.589.164	5.668.985	8.965.677	6.089.136	1.656.856	25.586.919
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)									
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)									25.586.919

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	Azienda OSP-U PR 902	Azienda OSP RE 903	Azienda OSP-U MO 904	Azienda OSP-U FE 909	Azienda OSP-BO 908	Istituto Ortopedici Rizzoli IRCCS 960	GSA	Totale altre Aziende Sanitarie	Totale Aziende Sanitarie Locali (tab 53 1 parte)	TOTALE
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	0	0	5.090	0	0	0	0	5.090	23.797.196	23.802.286
AA0350	Prestazioni di ricovero								0	12.630.183	12.630.183
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale								0	4.597.402	4.597.402
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale								0	0	0
AA0380	Prestazioni di File F								0	2.412.801	2.412.801
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale								0	287.369	287.369
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata								0	1.087.471	1.087.471
AA0410	Prestazioni termali								0	0	0
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso								0	0	0
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie			5.090					5.090	2.781.970	2.787.060
FO	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)								49.320.544		49.320.544
AA0460	Prestazioni di ricovero								36.320.785		36.320.785
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale								5.748.750		5.748.750
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale										0
AA0490	Prestazioni di File F								2.828.097		2.828.097
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale								955.123		955.123
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata								1.981.864		1.981.864
AA0520	Prestazioni termali										0
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso								1.434.710		1.434.710
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie								51.215		51.215
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali										0
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC										0
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)	0	0	5.090	0	0	0	0	49.325.634	23.797.196	73.122.830
AA0350 AA0360 AA0380 AA0430	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	18.507	1.597	48.798	3.316	129.352	8.513		210.083	1.789.723	1.999.806
AA0480 AA0570	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)								50.432		50.432
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	18.507	1.597	48.798	3.316	129.352	8.513	0	260.515	1.789.723	2.050.238

	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	18.507	1.597	53.888	3.316	129.352	8.513	0	215.173	25.586.919	25.802.092
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)								49.370.976		49.370.976
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)								49.586.149		75.173.068

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

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	2.868.479	3.265.356	-396.876	-12,15%
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	23.531.775	24.296.970	-765.195	-3,15%
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	636.080	386.031	250.049	64,77%
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	1.396.709	940.218	456.491	48,55%
AA0720	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	24.253	2.000	22.253	1112,66%
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0	0	0	0,00%
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0,00%
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	28.457.296	28.890.575	-433.279	-1,50%
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	1.850.169	2.186.746	-336.577	-15,39%
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	17.692.751	18.095.832	-403.081	-2,23%
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	290.868	299.211	-8.343	-2,79%
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	1.136.069	752.924	383.145	50,89%
BA1250	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0,00%
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	0	0	0	0,00%
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0,00%
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	20.969.857	21.334.713	-364.856	-1,71%
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione	0	0	0	0,00%
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	1.642.147	1.667.562	-25.415	-1,52%
	Costi diretti aziendali	2.750.931	2.997.062	-246.131	-8,21%

Costi generali aziendali	1.727.216	1.663.125	64.091	3,85%
Fondo di perequazione	854.166	1.286.730	-432.564	-33,62%
TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	6.974.460	7.614.478	-640.019	-8,41%

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

Tra i costi occorre tenere conto anche dell'accantonamento per ritenute effettuate sul compenso del personale medico, pari al 5% in ossequio a quanto disposto dal Decreto Balduzzi L. 189/2012 per euro 933.741,00

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

DETTAGLIO RIMBORSI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE PER ACQUISTI DI BENI	Azienda Ausl PC 101	Azienda Ausl PR 102	Azienda Ausl RE 103	Azienda Ausl MO 104	Azienda Ausl FE 109	Azienda Ausl BO 105	Azienda Ausl IM 106	Ausl Romagna RM 114	Totale Aziende Sanitarie Locali
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	0	0	8.456	0	0	0	0	84.459.587	84.468.043
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale			8.456					82.996.759	83.005.215
Mezzi di contrasto dotati di AIC								1.403.360	1.403.360
Medicinali senza AIC								59.468	59.468
Emoderivati di produzione regionale									0
Sangue ed emocomponenti									0
Dispositivi medici:	0	0	0	0	0	0	0	5.454.571	5.454.571
Dispositivi medici								4.715.031	4.715.031
Dispositivi medici impiantabili attivi									0
Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)								457.765	457.765
Beni per assistenza protesica								281.774	281.774
Prodotti dietetici								899.822	899.822
Materiali per la profilassi (vaccini)								45.669	45.669
Prodotti chimici								42.747	42.747
Materiali e prodotti per uso veterinario								164	164
Altri beni e prodotti sanitari:	0	8.619	0	1.862	0	3.544	11.101	194.474	219.599
Materiale medico-chirurgico-farmacologico		8.619		1.862		3.544	11.101	194.474	219.599
...									0
Prodotti alimentari									0
Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere								81.481	81.481
Combustibili, carburanti e lubrificanti									0
Supporti informatici e cancelleria								134.771	134.771
Materiale per la manutenzione									0
Altri beni e prodotti non sanitari:	0	0	0	0	0	0	0	11.818	11.818
Altri beni e prodotti non sanitari								11.818	11.818
...									0
TOTALE (AA0820)	0	8.619	8.456	1.862	0	3.544	11.101	91.325.104	90.154.031

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

Gli importi indicati nella colonna “Azienda USL della Romagna” si riferiscono alle fatture di autoconsumo emesse in regime di contabilità commerciale del Magazzino di Pievesestina. Tale modalità di trattamento viene applicata ai fini di una corretta modulazione fiscale in relazione alla necessità di effettuare nel medesimo sito logistico sia l’attività istituzionale che quella commerciale, pur essendo quest’ultima assolutamente non prevalente.

Si evidenzia che in corrispondenza dell’importo contabilmente iscritto nei Ricavi, viene registrato tra i costi il medesimo ammontare. Come specificato in altre parti della presente Nota Integrativa, la voce di ricavo “A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi del valore della produzione” è stata esposta in bilancio al netto degli importi relativi a tali fatture di autoconsumo.

DETTAGLIO RIMBORSI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE PER ACQUISTI DI BENI	Azienda OSP-U PR 902	Azienda OSP RE 903	Azienda OSP-U MO 904	Azienda OSP-U FE 909	Azienda OSP-BO 908	Istituto Ortopedico Rizzoli IRCCS 960	GSA	Totale altre Aziende Sani- tarie	Totale Aziende Sanitarie Loca- li (tab 55 1 parte)	TOTALE
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	0	0	0	0	0	0	0	0	84.468.043	84.468.043
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale								0	83.005.215	83.005.215
Mezzi di contrasto dotati di AIC								0	1.403.360	1.403.360
Medicinali senza AIC								0	59.468	59.468
Emoderivati di produzione regionale								0	0	0
Sangue ed emocomponenti								0	0	0
Dispositivi medici:	0	0	0	0	0	0	0	0	5.454.571	5.454.571
Dispositivi medici								0	4.715.031	4.715.031
Dispositivi medici impiantabili attivi								0	0	0
Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)								0	457.765	457.765
Beni per assistenza protesica								0	281.774	0
Prodotti dietetici								0	899.822	899.822
Materiali per la profilassi (vaccini)								0	45.669	45.669
Prodotti chimici								0	42.747	42.747
Materiali e prodotti per uso veterinario								0	164	164
Altri beni e prodotti sanitari:	6.312	526	0	0	4.171	0	0	11.009	219.599	230.608
Materiale medico-chirurgico-farmacologico	6.312	526			4.171			11.009	219.599	230.608
...								0	0	0
Prodotti alimentari								0	0	0
Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere								0	81.481	81.481
Combustibili, carburanti e lubrificanti								0	0	0
Supporti informatici e cancelleria								0	134.771	134.771
Materiale per la manutenzione								0	0	0
Altri beni e prodotti non sanitari:	0	0	0	0	0	0	0	0	11.818	11.818
...								0	11.818	11.818
...								0	0	0
TOTALE (AA0820)	6.312	526	0	0	4.171	0	0	11.009	91.358.684	91.369.693

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

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

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

19. Acquisti di beni

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE	Distribuzione		TOTALE
	Diretta	Per conto	
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:			
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	97.568.282	16.839.351	114.407.633
Medicinali senza AIC		0	0
Emoderivati di produzione regionale	9.203.673		9.203.673
Prodotti dietetici		0	0
TOTALE	106.771.955	16.839.351	123.611.306

Tab. 536 – Dettaglio acquisti di beni per tipologia di distribuzione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	Azienda Ausl PC 101	Azienda Ausl PR 102	Azienda Ausl RE 103	Azienda Ausl MO 104	Azienda Ausl FE 109	Azienda Ausl BO 105	Azienda Ausl IM 106	Ausl Roma- gna RM 114	TOTALE
	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	0	0	266.095	0	0	2.341.940	0	84.459.589	87.067.625
BA0300	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale			266.095			2.341.940		84.400.121	87.008.157
BA0300	Medicinali senza AIC								59.468	59.468
BA0080	Emoderivati di produzione regionale									0
BA0080	Sangue ed emocomponenti						3.350	210	1.656.856	1.660.416
BA0300	Dispositivi medici:	0	0	0	192	0	0	1.406	5.454.571	5.456.168
BA0300	Dispositivi medici				192			1.406	4.975.637	4.977.234
BA0300	Dispositivi medici impiantabili non attivi								21.169	21.169
BA0300	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)								457.765	457.765
BA0300	Prodotti dietetici								899.822	899.822
BA0300	Materiali per la profilassi (vaccini)								45.669	45.669
BA0300	Prodotti chimici								42.748	42.748
BA0300	Materiali e prodotti per uso veterinario								164	164
BA0300	Altri beni e prodotti sanitari:	0	0	0	0	0	0	0	194.475	194.475
	Cellule e tessuti umani per trapianto									0
	Altri beni e prodotti sanitari								194.475	194.475
	Prodotti alimentari									0
	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere								81.480	81.480
	Combustibili, carburanti e lubrificanti									0
	Supporti informatici e cancelleria								134.771	134.771
	Materiale per la manutenzione									0
	Altri beni e prodotti non sanitari:	0	0	0	0	0	0	0	11.817	11.817
	Altri beni e prodotti non sanitari								11.817	11.817
	...									0
	TOTALE (BA0080+BA0300)	0	0	266.095	192	0	2.345.290	1.616	92.981.961	95.595.154

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

Come già indicato a commento della tabella 55 gli importi della colonna “Azienda USL della Romagna” si riferiscono alle fatture di autoconsumo emesse in regime di contabilità commerciale del Magazzino di Pievesestina. Tale modalità di trattamento viene applicata ai fini di una corretta modulazione fiscale in relazione alla necessità di effettuare nel medesimo sito logistico sia l’attività istituzionale che quella commerciale, pur essendo quest’ultima assolutamente non prevalente.

Si evidenzia che in corrispondenza dell’importo contabilmente iscritto nei Costi, viene registrato tra i Ricavi il medesimo ammontare. Come specificato in altre parti della presente Nota Integrativa, la voce di costo “B.1a) Acquisti di beni sanitari” è stata esposta al netto degli importi relativi a tali fatture di autoconsumo.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE
	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:
BA0300	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale
BA0300	Medicinali senza AIC
BA0080	Emoderivati di produzione regionale
BA0080	Sangue ed emocomponenti
BA0300	Dispositivi medici:
BA0300	Dispositivi medici
BA0300	Dispositivi medici impiantabili non attivi
BA0300	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)
BA0300	Prodotti dietetici
BA0300	Materiali per la profilassi (vaccini)
BA0300	Prodotti chimici
BA0300	Materiali e prodotti per uso veterinario
BA0300	Altri beni e prodotti sanitari:
	Cellule e tessuti umani per trapianto
	Altri beni e prodotti sanitari
	Prodotti alimentari
BA0380	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere
BA0380	Combustibili, carburanti e lubrificanti
BA0380	Supporti informatici e cancelleria
BA0380	Materiale per la manutenzione
BA0380	Altri beni e prodotti non sanitari:
	...
	...
	TOTALE (BA0080+BA0300+BA380)

Azienda OSP-U PR 902	Azienda OSP RE 903	Azienda OSP-U MO 904	Azienda OSP-U FE 909	Azienda OSP-BO 908	Istituto Ortopedico Rizzoli IRCCS 960	GSA	Totale altre Aziende Sanitarie	Totale Aziende Sanitarie Locali (tab 55 1 parte)	TOTALE
0	0	0	0	1.437	0	0	1.437	87.067.625	87.069.062
				91			91	87.008.157	87.008.248
				1.346			1.346	59.468	60.814
							0	0	0
		910					910	1.660.416	1.661.326
0	0	0	0	0	0	0	0	5.456.168	5.456.168
							0	4.977.234	4.977.234
							0	21.169	21.169
							0	457.765	457.765
							0	899.822	899.822
							0	45.669	45.669
							0	42.748	42.748
							0	164	164
0	0	0	0	119	147.938	0	148.057	194.475	342.532
					147.938		147.938	0	147.938
				119			119	194.475	194.594
							0	0	0
							0	81.480	81.480
							0	0	0
							0	134.771	134.771
							0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	11.817	11.817
							0	11.817	11.817
							0	0	0
0	0	910	0	1.556	147.938	0	150.404	95.595.154	95.745.558

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

AB01 – Acquisti di beni

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

Altre informazioni relative agli acquisti di beni

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

20. Acquisti di servizi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	Azienda Ausl PC 101	Azienda Ausl PR 102	Azienda Ausl RE 103	Azienda Ausl MO 104	Azienda Ausl FE 109	Azienda Ausl BO 105	Azienda Ausl IM 106	Ausl Romagna RM 114	Totale Aziende Sanitarie Locali
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)									
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base	406.823	55.072	155.718	1.103.538	1.026.012	4.944.316	7.089.042	0	14.780.522
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	3.858	5.298	10.891	27.599	55.474	137.715	155.596		396.430
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	6.259	8.806	9.880	33.743	186.350	276.293	190.389		711.722
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	27.640	12.569	12.256	52.227	208.699	621.013	650.502		1.584.905
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa									0
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica									0
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera									0
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	344.440	26.478	95.389	463.812	524.466	3.269.645	5.876.129		10.600.360
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F									0
BA1040	Acquisto prestazioni termali in convenzione	24.625	1.921	27.303	526.157	51.022	639.650	216.426		1.487.105
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario									0
BA1150	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria									0
FO	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)									
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base									
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica									
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale									
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa									
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica									
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera									
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F									
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione									
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario									
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)	406.823	55.072	155.718	1.103.538	1.026.012	4.944.316	7.089.042	0	14.780.522
BA0540 BA0760 BA0810 BA1150	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)				164		39.534	10.446	1.194.679	1.244.822
BA0670 BA0930 BA1170 BA1480 BA1870	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)									
	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	0	0	0	164	39.534	10.446	1.194.679	1.194.679	2.439.501
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)	406.823	55.072	155.718	1.103.702	1.065.546	4.954.763	8.283.721	1.194.679	16.025.344
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)									
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)									17.220.023

Tab. 58 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità (parte I)
Ausl della Romagna – Bilancio d'esercizio 2015 – Gestione sanitaria

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	Azienda OSP-U PR 902	Azienda OSP RE 903	Azienda OSP-U MO 904	Azienda OSP-U FE 909	Azienda OSP-BO 908	Istituto Ortopedici Rizzoli IRCCS 960	GSA	Totale altre Aziende Sanitarie	Totale Aziende Sanitarie Locali (tab 58 1 parte)	TOTALE
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	2.258.262	602.816	1.657.184	4.142.235	21.803.686	5.449.325	0	35.913.510	14.780.522	50.694.032
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base								0	396.430	396.430
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica								0	711.722	711.722
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	441.399	94.822	266.791	773.665	2.624.929	98.184		4.299.790	1.584.905	5.884.695
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa								0	0	0
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa								0	0	0
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica								0	0	0
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	1.776.044	484.845	1.338.477	2.705.355	16.962.761	5.333.370		28.600.852	10.600.360	39.201.212
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale								0	0	0
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	40.819	23.150	51.916	663.215	2.215.996	17.771		3.012.867	1.487.105	4.499.972
BA1040	Acquisto prestazioni termali in convenzione								0	0	0
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario								0	0	0
BA1150	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria								0	0	0
FO	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)								38.092.989		38.092.989
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base								247.749		247.749
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica								636.704		636.704
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale								6.599.426		6.599.426
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa										0
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica										0
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera								27.150.744		27.150.744
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F								2.436.717		2.436.717
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione								504.885		504.885
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario								516.764		516.764
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)	2.258.262	602.816	1.657.184	4.142.235	21.803.686	5.449.325	0	74.006.499	14.780.522	88.787.021
BA0540 BA0760 BA0810 BA1150	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA IN-FRAREGIONALE (C)	822	1.642	79	449.864	599.906	630		1.052.943	1.244.822	2.297.766
BA0670 BA0930 BA1170 BA1480 BA1870	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)								113.149	0	113.149

	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	822	1.642	79	449.864	599.906	630	0	1.166.093	1.244.822	2.410.915
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)	2.259.085	604.458	1.657.264	4.592.099	22.403.592	5.449.955	0	36.966.453	16.025.344	52.991.797
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)								38.206.138		38.206.138
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)								75.172.591	16.025.344	91.197.936

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE	128.892.307	125.920.583	2.971.723	2,36%
BA0420	- da convenzione	128.248.127	125.276.252	2.971.875	2,37%
BA0430	Costi per assistenza MMG	93.436.543	90.742.319	2.694.224	2,97%
BA0440	Costi per assistenza PLS	21.440.021	21.169.322	270.699	1,28%
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale	8.821.520	8.682.579	138.941	1,60%
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	4.550.043	4.682.032	-131.989	-2,82%
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	396.430	396.501	-71	-0,02%
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	247.749	247.830	-81	-0,03%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA	128.934.582	130.744.582	-1.810.000	-1,38%
BA0500	- da convenzione	127.586.156	129.358.258	-1.772.102	-1,37%
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	711.722	749.434	-37.713	-5,03%
BA0520	- da pubblico (Extraregione)	636.704	636.889	-185	-0,03%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	80.998.107	74.976.753	6.021.355	8,03%
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	6.518.612	6.599.586	80.974	1,23%
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0,00%
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	6.599.426	6.609.664	10.238	0,15%
BA0570	- da privato - Medici SUMAI	13.374.940	13.315.709	-59.231	-0,44%
BA0580	- da privato	46.087.445	41.265.879	-4.821.566	-11,68%
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	17.128.479	13.429.565	-3.698.915	-27,54%
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	90.688	8.126	-82.563	-1016,08%
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	23.173.209	21.762.440	-1.410.769	-6,48%
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	5.695.068	6.065.749	370.681	6,11%
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	8.417.684	7.185.914	-1.231.770	-17,14%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA	109.131	175.656	-66.525	-37,87%
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	787	-787	-100,00%
BA0680	- da privato (intraregionale)	74.087	145.519	-71.433	-49,09%
BA0690	- da privato (extraregionale)	35.044	29.350	5.694	19,40%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA	6.926.004	7.484.093	-558.089	-7,46%
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	658	2.217	-1.560	-70,34%
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	643.250	949.645	-306.396	-32,26%
BA0730	- da pubblico (Extraregione)			0	0,00%
BA0740	- da privato	6.282.097	6.532.230	-250.134	-3,83%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA	17.576.370	17.045.424	530.945	3,11%
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	0,00%
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	685.793	569.131	116.662	20,50%
BA0780	- da pubblico (Extraregione)			0	0,00%
BA0790	- da privato	16.890.576	16.476.293	414.283	2,51%

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	275.634.039	275.036.734	597.304	0,22%
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	39.635.458	39.469.914	165.543	0,42%
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	0,00%
BA0830	- da pubblico (Extraregione)	27.150.744	29.681.130	-2.530.386	-8,53%
BA0840	- da privato	118.097.973	119.080.325	-982.352	-0,82%
BA0850	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	18.648.105	17.091.179	1.556.926	9,11%
BA0860	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati			0	0,00%
BA0870	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	99.401.518	101.946.454	-2.544.936	-2,50%
BA0880	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	48.350	42.691	5.659	13,25%
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	90.749.864	86.805.365	3.944.499	4,54%
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE	25.278.079	23.534.603	1.743.476	7,41%
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	0,00%

BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	534.491	724.665	-190.174	-26,24%
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	20.745	31.212	-10.467	-33,54%
BA0940	- da privato (intraregionale)	23.206.150	21.286.609	1.919.541	9,02%
BA0950	- da privato (extraregionale)	1.516.693	1.492.116	24.577	1,65%
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F	20.026.633	19.344.391	682.242	3,53%
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	4.501.064	3.818.054	683.010	17,89%
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	1.342.938	1.199.357	143.581	11,97%
BA0990	- da pubblico (Extraregione)	2.436.717	2.437.219	-502	-0,02%
BA1000	- da privato (intraregionale)	10.999.164	11.097.409	-98.245	-0,89%
BA1010	- da privato (extraregionale)			0	0,00%
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	746.750	792.352	-45.602	-5,76%
	ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE	11.830.782	12.133.111	-302.329	-2,49%
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)	504.885	504.830	55	0,01%
BA1070	- da privato	5.839.743	5.935.388	-95.645	-1,61%
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	5.486.154	5.692.893	-206.739	-3,63%

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO	12.829.386	12.470.946	358.441	2,87%
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	747	130	618	476,36%
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0,00%
BA1120	- da pubblico (Extraregione)	516.764	516.581	183	0,04%
BA1130	- da privato	12.311.875	11.954.235	357.640	2,99%
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	155.016.264	147.119.686	7.896.578	5,37%
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	1.227.107	1.261.814	-34.707	-2,75%
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	54.907.162	62.783.574	-7.876.412	-12,55%
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	59.731	36.130	23.601	65,32%
BA1180	- da privato (intraregionale)	98.279.332	82.445.710	15.833.623	19,20%
BA1190	- da privato (extraregionale)	542.931	592.458	-49.527	-8,36%
BA1200	COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)	20.964.719	21.334.714	-369.995	-1,73%
	RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI	24.586.175	19.618.506	4.967.669	25,32%
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	481.430	1.745.952	-1.264.522	-72,43%
BA1300	Rimborsi per cure all'estero	78.363	62.202	16.161	25,98%
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	6.162.223	0	6.162.223	0,00%
BA1320	Contributo Legge 210/92	4.171.991	2.470.283	1.701.709	68,89%
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	13.692.167	15.268.063	-1.575.895	-10,32%
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	72.006	-72.006	-100,00%
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIOSANITARIE	9.772.338	10.859.058	-1.086.720	-10,01%
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	62.383	143.193	-80.811	-56,43%
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	2.454	75.004	-72.550	-96,73%
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato:	9.641.829	10.596.320	-954.490	-9,01%
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	4.970.079	4.384.783	585.296	13,35%
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	119.995	721.062	-601.066	-83,36%
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	68.992	92.423	-23.431	-25,35%
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria	50.625	50.625	0	0,00%
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria	16.549	111.350	-94.801	-85,14%
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	4.415.589	5.236.077	-820.488	-15,67%
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando:	65.672	44.541	21.131	47,44%
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	32.998	10.822	22.177	204,93%
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)	32.673	33.719	-1.046	-3,10%
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI A RILEVANZA SANITARIA	16.094.775	18.263.145	-2.168.370	-11,87%
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	429.665	267.972	161.694	60,34%
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	1.075.254	1.195.029	-119.775	-10,02%
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	139.838	17.557	122.282	696,50%
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	10.826.919	13.473.587	-2.646.669	-19,64%
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	3.623.098	3.309.000	314.098	9,49%
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC			0	0,00%
	TOTALE	932.081.340	911.772.695	20.308.645	2,23%

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

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - DA PRIVATO	Codice Struttura da clas- sifica- zione NSIS	Partita IVA (o Codice Fisca- le)	Tipologia di prestazione	Anno di competen- za	Importo fatturato	Budget / Tetto an- nuale	Importo liquida- to/ certificato	Importo Rileva- to in Co.Ge.	Importo delle note di credito richieste (***)	Importo delle note di credito ricevute	Importo pagato
DOMUS NOVA	080237	00195090394	degenze residenti	2015	7.695.509	7.446.782	7.446.782	7.695.509	- 95.354	- 94.278	7.446.782
DOMUS NOVA	006022	00195090394	chirurgia ambulatoriale	2015	985.516	959.017	985.516	985.516			985.516
DOMUS NOVA	006022	00195090394	Specialistica residenti + dialisi	2015	3.296.877	3.588.240	3.296.877	3.296.877			3.296.877
MARIA CECILIA H.	080239	00178460390	degenze residenti	2015	24.933.057	25.143.504	24.933.057	24.933.057	- 56.383	- 45.837	24.933.057
MARIA CECILIA H.	006024	00178460390	Specialistica residenti + radiote- rapia	2015	2.159.543	1.995.002	1.995.002	2.159.543			1.995.002
MARIA CECILIA H.	006024	00178460390	Prestazioni Radioterapia per Degenti	2015	80.631	80.631	80.631	80.631			80.631
SAN PIER DAMIANO	080240	00196950398	degenze residenti	2015	7.365.961	6.848.492	6.848.492	7.365.961	- 89.655	- 68.633	6.848.492
SAN PIER DAMIANO	006020	00196950398	chirurgia ambulatoriale	2015	634.364	649.890	634.364	634.364			634.364
SAN PIER DAMIANO	006020	00196950398	Specialistica residenti + dialisi	2015	2.453.147	2.799.439	2.453.147	2.453.147			2.453.147
SAN FRANCESCO	080238	00200150399	degenze residenti	2015	3.948.514	3.947.460	3.942.856	3.948.514	- 12.280	- 11.212	3.942.856
SAN FRANCESCO	006023	00200150399	chirurgia ambulatoriale	2015	599.292	683.107	599.292	599.292			599.292
SAN FRANCESCO	006023	00200150399	Specialistica residenti	2015	1.274.464	1.202.345	1.202.345	1.274.464			1.202.345
VILLA AZZURRA (*)	080242	00196750392	degenze residenti -Psichiatria	2015	5.176.146	4.973.763	4.973.763	5.176.146			4.973.763
VILLA AZZURRA	006038	00196750392	Specialistica residenti	2015	216.081	307.117	216.081	216.081			216.081
SYNLAB EMILIA ROMAGNA	006013	00463660399	Specialistica residenti	2015	70.280	61.905	61.905	70.280			61.905
AMB. ALMO - IL GLI- CINE	190400	02070480401	Specialistica residenti	2015	66.304	66.939	66.304	66.304			66.304
AMBULATORIO AN- TALGIK	802460	03355080379	Specialistica residenti	2015	10.946	15.000	10.946	10.946			10.946
BARONE DR. MAS- SIMO	040400	01701060400	Specialistica residenti	2015	3.419	5.982	3.419	3.419			3.419
BIANALISI	191000	00731780961	Specialistica residenti	2015	28.217	31.000	28.217	28.217			28.217
CENTRO DIAGNO- STICA PER IMMA- GINI "IL BOSCHET- TO"	030502	03624150409	Specialistica residenti	2015	74.076	77.193	74.076	74.076			74.076

CENTRO IPERBARICO RAVENNA	006030	01067740397	Cure Iperbariche degenti	2015	306.717	390.000	306.717	306.717			306.717
CENTRO IPERBARICO RAVENNA	006030	01067740397	Cure Iperbariche ambulatoriale	2015	1.109.022	663.877	663.877	1.109.022			663.877
CENTRO DENTISTICO ROMAGNOLO ODONTO-FO	190800	03231570403	Specialistica residenti	2015	68.554	78.000	68.554	68.554			68.554
COLUMBUS	100300	02603020401	Specialistica residenti	2015	525.305	532.960	525.305	525.305			525.305
COSMOL	003900	00872560404	Specialistica residenti	2015	28.458	33.640	28.458	28.458			28.458
LABORATORIO ANALISI COSMOL	003901	00872560404	Specialistica residenti	2015	39.147	39.750	39.147	39.147			39.147
GIAVOLUCCI DR. FABIO	011900	01454170406	Specialistica residenti	2015	15.068	15.259	15.068	15.068			15.068
LAM DI PEDE EDDA C.	190900	00955620406	Specialistica residenti	2015	30.379	31.000	30.379	30.379			30.379
LUCE SUL MARE	080229	01231970409	degenze residenti	2015	1.288.645	1.155.195	1.155.195	1.288.645			1.155.195
LUCE SUL MARE	004400	01231970409	Specialistica residenti	2015	106.240	123.647	106.240	106.240			106.240
MALATESTA NOVELLO	080245	00377720404	degenze residenti	2015	10.822.734	9.898.772	9.898.772	10.822.734	- 120.089	- 111.139	9.898.772
MALATESTA NOVELLO	100100	00377720404	chirurgia ambulatoriale	2015	91.698	88.163	91.698	91.698			91.698
MALATESTA NOVELLO	100100	00377720404	Specialistica residenti	2015	1.084.565	1.000.572	1.000.572	1.084.565			1.000.572
MEDICAL CENTER MISANO	030503	00378530406	Specialistica residenti	2015	111.332	118.255	111.332	111.332			111.332
MEDICAL CENTER PASQUALA	090000	02913331209	Specialistica residenti	2015	65.378	65.530	65.378	65.378			65.378
POLIAMBULATORIO DANTE (SYNLAB RIMINI)	004000	00463660399	Specialistica residenti	2015	44.219	40.312	40.312	44.219			40.312
POLIAMBULATORIO MALATESTA (Luce sul Mare)	004401	01231970409	Specialistica residenti	2015	229.381	252.376	229.381	229.381			229.381
PROF. MONTANARI	030500	00413900408	chirurgia ambulatoriale	2015	355.383	311.640	355.383	355.383			355.383
PROF. MONTANARI	080252	00413900408	degenze residenti	2015	2.167.554	2.126.345	2.126.345	2.167.554			2.126.345
PROF. MONTANARI	030500	00413900408	Specialistica residenti	2015	714.822	765.365	714.822	714.822			714.822
RIMINITERME	003800	02666500406	Specialistica residenti	2015	158.124	193.963	158.124	158.124			158.124
SAN LORENZINO	080250	00819690405	degenze residenti	2015	7.976.131	7.550.866	7.550.866	7.976.131	- 57.523	- 57.340	7.550.866
SAN LORENZINO	100200	00819690405	chirurgia ambulatoriale	2015	529.005	700.000	529.005	529.005			529.005
SAN LORENZINO	100200	00819690405	Specialistica residenti	2015							

					1.095.854	1.012.379	1.012.379	1.095.854			1.012.379
SANATRIX	006018/ 006019	00535641203	Specialistica residenti	2015	49.260	45.390	45.390	49.260			45.390
SOL ET SALUS (TORRE PED)	080247	00432390409	degenze residenti	2015	8.866.673	8.469.525	8.469.525	8.866.673			8.469.525
SOL ET SALUS (TORRE PED)	004800	00432390409	chirurgia ambulatoriale	2015	157.460	142.604	157.460	157.460			157.460
SOL ET SALUS (TORRE PED)	004800	00432390409	Specialistica residenti	2015	976.876	1.068.145	976.876	976.876			976.876
SOLE - RESIDENZA SANITARIA PSI- CHIATRICA			Psichiatrica residenziale	2015	1.532.863	1.533.876	1.532.863	1.532.863			1.532.863
TERME DI CA- STROCARO	190000	02363180403	Specialistica residenti	2015	100.284	125.677	100.284	100.284			100.284
TERME PUNTA MA- RINA	006009	00120460399	Specialistica residenti	2015	604.547	611.226	604.547	604.547			604.547
TERME SANTA- GNESE	100021	00281560409	Specialistica residenti	2015	240.379	274.019	240.379	240.379			240.379
TERME SANTA- GNESE	100021	00281560409	odontoiatria	2015	28.623	26.988	26.988	28.623			26.988
VILLA IGEA (FO) (**)	080243	00378090401	degenze residenti	2015	2.242.158	3.012.576	3.012.576	2.242.158	- 242.675	- 242.675	3.012.576
VILLA IGEA (FO) (**)	080243	00378090401	chirurgia ambulatoriale	2015	1.106.375	1.000.280	1.000.280	1.106.375			1.000.280
VILLA IGEA (FO) (**)	080243	00378090401	Specialistica residenti	2015	910.066	1.004.484	1.004.484	910.066			1.004.484
VILLA MARIA (RN)	080249	00370290405	degenze residenti	2015	6.521.792	6.396.844	6.396.844	6.521.792			6.396.844
VILLA MARIA (RI)	004600	00370290405	chirurgia ambulatoriale	2015	1.372.002	1.362.309	1.372.002	1.372.002			1.372.002
VILLA MARIA (RI)	004600	00370290405	Specialistica residenti	2015	1.275.604	1.377.597	1.275.604	1.275.604			1.275.604
VILLA SALUS	004701	00391170404	Specialistica residenti	2015	125.280	140.171	125.280	125.280			125.280
VILLA SERENA (FO) (**)	080244	00376360400	degenze residenti	2015	11.312.609	9.592.366	9.592.366	11.312.609	- 169.649	- 169.649	9.592.366
VILLA SERENA (FO) (**)	080244	00376360400	Specialistica residenti	2015	1.019.995	995.713	995.713	1.019.995			995.713
VILLA SERENA (FO) (**)	080244	00376360400	chirurgia ambulatoriale	2015	199.042	232.077	232.077	199.042			232.077
ARCADE		02227010408	Specialistica residenti	2015	133.934	137.703	133.934	133.934			133.934
RIABILITAZIONE S.CATERINA			Specialistica residenti	2015	296.952	297.498	296.952	296.952			296.952
DOMUS MEDICA S.MARINO			Specialistica residenti	2015	204.447	200.000	200.000	204.447			200.000
TOTALE					129.313.278	126.117.740	124.468.804	129.313.278	- 843.607	- 800.764	124.468.804

Tab. 61 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

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

() La scheda di committenza anno 2015 prevede la compensazione fra degenza e specialistica per gli OPA V.Serena e V.Igea.**

(*) L'importo delle note di credito richieste fa riferimento unicamente alle note di credito certe ed esigibili in esito ai controlli sanitari**

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

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

AS02 – Costi per prestazioni sanitarie da privato

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

Premesso che, per le prestazioni sanitarie di ricovero di alta specialità (cardiochirurgia), per le prestazioni di ricovero psichiatriche e per le prestazioni di ricovero di non alta specialità effettuate da ospedali privati extra aziendali e per le prestazioni termali, il budget è assegnato a livello regionale ed è la stessa Regione che definisce eventualmente le penalità individuali per il superamento dei tetti di spesa, per le prestazioni di degenza e specialistica ambulatoriale erogate dalle strutture private con cui è stato sottoscritto il contratto di fornitura nell'anno 2015 si è rilevato per alcuni ospedali privati accreditati dell'Ausl della Romagna uno splafonamento rispetto al budget autorizzato dalla Regione (BDG 1), come ridefinito ai sensi della L. 135/2012 e degli Accordi regionali ed applicato a seguito dell'accordo locale sottoscritto per l'anno 2015.

Al momento, in via cautelativa, non sono state registrate in bilancio note di accredito da ricevere per i suddetti splafonamenti, in attesa delle decisioni conclusive della Commissione Paritetica Regionale .

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

AS03 – SI		Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie relativamente a:	
codice CE	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie		
BA1360	Consulenze sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	62.383	
BA1370	Consulenze sanitarie socio sanitarie da terzi altri soggetti pubblici	2.454	
BA1400	Consulenze sanitarie socio sanitarie da privato	119.995	
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro	4.445.589	

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI	119.985.479	121.094.140	-1.108.660	-0,92%
BA1580	Lavanderia	16.689.278	16.728.598	-39.320	-0,24%
BA1590	Pulizia	32.791.464	31.928.411	863.052	2,70%
BA1600	Mensa	10.504.194	10.151.098	353.096	3,48%
BA1610	Riscaldamento	5.834.808	2.615.784	3.219.024	123,06%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	3.240.057	3.434.844	-194.787	-5,67%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	8.287.651	7.911.584	376.067	4,75%
BA1640	Smaltimento rifiuti	2.809.371	3.811.899	-1.002.528	-26,30%
BA1650	Utenze telefoniche	1.507.025	2.168.912	-661.887	-30,52%
BA1660	Utenze elettricità	14.657.165	15.176.277	-519.112	-3,42%
BA1670	Altre utenze	7.901.649	11.916.945	-4.015.296	-33,69%
BA1680	Premi di assicurazione	1.958.800	1.791.361	167.439	9,35%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	47.280	67.214	-19.934	-29,66%
	---			0	0,00%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	408.981	318.667	90.314	28,34%
	---			0	0,00%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	13.347.757	13.072.546	275.211	2,11%
	<i>Servizi di prenotazione telefonica</i>	5.288.797	4.787.294	501.503	10,48%
	<i>Altri servizi tecnici</i>	2.503.215	2.342.289	160.926	6,87%
	<i>Cons non san da pers dipendente</i>	375.674	409.818	-34.144	-8,33%
	<i>Servizi bancari</i>	73.444	43.622	29.822	68,36%
	<i>Servizi di spedizione</i>	200.359	214.481	-14.122	-6,58%
	<i>Altri serv non sanit da privato</i>	718.758	878.116	-159.358	-18,15%
	<i>Service non sanitari</i>	642.882	693.399	-50.517	-7,29%
	<i>Rimborsi spese e missioni personale dipendente</i>	1.504.321	1.538.839	-34.518	-2,24%
	<i>Libri e riviste</i>	792.203	759.464	32.739	4,31%
	<i>Spese postali</i>	779.391	861.241	-81.850	-9,50%
	<i>Costi per pubblicità</i>	190.362	215.654	-25.292	-11,73%
	<i>Spese condominiali</i>	278.352	328.329	-49.977	-15,22%
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	1.535.958	2.114.351	-578.393	-27,36%
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	4.000	10.002	-6.002	-60,01%
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	8.813	1.077	7.736	718,31%
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	1.278.882	1.904.305	-625.423	-32,84%
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	111.627	120.308	-8.681	-7,22%
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	234.620	321.275	-86.655	-26,97%
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0	0	0	0,00%
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	97.623	166.345	-68.722	-41,31%
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	835.012	1.296.377	-461.365	-35,59%
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	244.263	198.966	45.296	22,77%
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	27.366	14.227	13.138	92,35%
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	216.897	184.739	32.158	17,41%
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)			0	0,00%
	FORMAZIONE	1.621.601	1.727.979	-106.378	-6,16%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	103.600	102.750	850	0,83%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	1.518.000	1.625.229	-107.229	-6,60%
	TOTALE	123.143.037	124.936.469	-1.793.432	-1,44%

Tab. 62– Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

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

AS04 – SI		Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie, relativamente a:
	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	111.627
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	97.623
BA1830	Altri collaborazioni e prestazioni di lavoro area non sanitaria	835.011

AS05 –Manutenzioni e riparazioni

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	13.751.989	12.663.835	1.088.155	8,59%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	2.894.390	3.247.049	-352.658	-10,86%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	17.270.526	15.177.729	2.092.797	13,79%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	260.778	215.087	45.691	21,24%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	1.928.052	1.663.706	264.346	15,89%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	4.731.387	4.347.338	384.049	8,83%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			0	0,00%
	TOTALE	40.837.122	37.314.743	3.522.379	9,44%

Tab. 63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/2015	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
			Multiservizio	Altro	
BA1580	Lavanderia	16.689.278	3.049.103		18,27%
BA1590	Pulizia	32.791.464	3.545.136		10,81%
BA1600	Mensa	10.504.194			0,00%
BA1610	Riscaldamento	5.834.808	1.861.472		31,90%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	3.240.057			0,00%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	8.287.651	1.303.533		15,73%
BA1640	Smaltimento rifiuti	2.809.371			0,00%
BA1650	Utenze telefoniche	1.507.025			0,00%
BA1660	Utenze elettricità	14.657.165			0,00%
BA1670	Altre utenze	7.901.649			0,00%
BA1680	Premi di assicurazione	1.958.800			0,00%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione):	47.280			0,00%
	...				0,00%
	...				0,00%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:	408.981			0,00%
	...				0,00%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	13.347.757			0,00%
	...				0,00%
	...				0,00%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	103.600			0,00%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	1.518.000			0,00%
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):	40.837.122	0	0	0,00%
BA1920	<i>Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze</i>	13.751.989			0,00%
BA1930	<i>Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari</i>	2.894.390			0,00%
BA1940	<i>Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche</i>	17.270.526			0,00%
BA1950	<i>Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi</i>	260.778			0,00%
BA1960	<i>Manutenzione e riparazione agli automezzi</i>	1.928.052			0,00%
BA1970	<i>Altre manutenzioni e riparazioni</i>	4.731.387			0,00%
BA1980	<i>Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>				0,00%
	TOTALE	162.444.202	9.759.245	0	6,01%

Tab. 64 – Dettaglio costi per contratti multi servizio.

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

Tab. 65 – Dettaglio canoni di leasing.

21. Costi del personale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/15	Valore CE al 31/12/14	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	565.578.720	565.966.108	-387.388	-0,07%
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	262.821.392	262.517.325	304.067	0,12%
BA2110	Costo del personale dirigente medico	237.895.487	237.996.661	-101.174	-0,04%
<i>BA2120</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato</i>	219.997.092	223.075.434	-3.078.342	-1,38%
	Voci di costo a carattere stipendiale	93.038.551	96.031.723	-2.993.172	-3,12%
	Retribuzione di posizione	36.383.532	34.784.573	1.598.959	4,60%
	Indennità di risultato	9.667.721	8.327.789	1.339.932	16,09%
	Altro trattamento accessorio	6.633.518	6.126.824	506.694	8,27%
	Oneri sociali su retribuzione	47.580.421	48.234.635	-654.214	-1,36%
	Altri oneri per il personale	26.693.349	29.569.890	-2.876.541	-9,73%
BA2130	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	17.868.398	14.921.227	2.947.171	19,75%
	Voci di costo a carattere stipendiale	9.796.871	7.881.241	1.915.630	24,31%
	Retribuzione di posizione	2.184.697	1.645.478	539.219	32,77%
	Indennità di risultato	430.191	374.079	56.112	15,00%
	Altro trattamento accessorio	538.781	645.499	-106.718	-16,53%
	Oneri sociali su retribuzione	4.189.202	3.596.874	592.328	16,47%
	Altri oneri per il personale	728.656	778.056	-49.400	-6,35%
<i>BA2140</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - altro</i>	29.997	0	29.997	0,00%
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	24.925.905	24.520.664	405.241	1,65%
<i>BA2160</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato</i>	21.850.329	22.025.101	-174.772	-0,79%
	Voci di costo a carattere stipendiale	11.267.147	11.614.127	-346.980	-2,99%
	Retribuzione di posizione	2.766.597	1.808.965	957.632	52,94%
	Indennità di risultato	993.636	1.031.041	-37.405	-3,63%
	Altro trattamento accessorio	251.908	106.636	145.272	136,23%
	Oneri sociali su retribuzione	4.767.621	4.763.787	3.834	0,08%
	Altri oneri per il personale	1.803.420	2.700.545	-897.125	-33,22%
<i>BA2170</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato</i>	3.075.577	2.495.563	580.014	23,24%
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.979.356	1.586.355	393.001	24,77%
	Retribuzione di posizione	89.678	74.732	14.946	20,00%
	Indennità di risultato	139.861	90.674	49.187	54,25%
	Altro trattamento accessorio	35.458	17.101	18.357	107,34%
	Oneri sociali su retribuzione	727.873	580.596	147.277	25,37%
	Altri oneri per il personale	103.351	146.105	-42.754	-29,26%
<i>BA2180</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - altro</i>		0	0	0,00%
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	302.757.328	303.448.783	-691.455	-0,23%
<i>BA2200</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato</i>	283.884.877	285.260.412	-1.375.535	-0,48%
	Voci di costo a carattere stipendiale	164.266.246	165.884.383	-1.618.137	-0,98%
	Straordinario e indennità personale	15.557.551	15.334.287	223.264	1,46%
	Retribuzione per produttività personale	10.967.200	13.328.601	-2.361.401	-17,72%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	62.113.803	62.500.439	-386.636	-0,62%
	Altri oneri per il personale	30.980.077	28.212.702	2.767.375	9,81%
<i>BA2210</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato</i>	18.872.451	18.188.371	684.080	3,76%
	Voci di costo a carattere stipendiale	11.452.372	10.908.965	543.407	4,98%
	Straordinario e indennità personale	1.647.831	1.390.001	257.830	18,55%
	Retribuzione per produttività personale	729.091	659.108	69.983	10,62%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	4.376.429	4.247.632	128.797	3,03%
	Altri oneri per il personale	666.728	982.665	-315.937	-32,15%
<i>BA2220</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro</i>		0	0	0,00%

Tab. 66 – Costi del personale – ruolo sanitario

NOTE

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

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

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

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

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

oneri sociali: gli oneri a carico dell'ente

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

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/15	Valore CE al 31/12/14	Variazioni importo	Variazioni %
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	2.488.642	2.637.947	-149.305	-5,66%
BA2240	Costo del personale dirigente ruolo professionale	2.488.642	2.637.947	-149.305	-5,66%
<i>BA2250</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato</i>				
	Voci di costo a carattere stipendiale	2.326.707	2.373.736	-47.029	-1,98%
	Retribuzione di posizione	1.245.690	1.257.890	-12.200	-0,97%
	Indennità di risultato	266.619	359.724	-93.105	-25,88%
	Altro trattamento accessorio	105.806	161.791	-55.985	-34,60%
	Oneri sociali su retribuzione	28.655	25.788	2.867	11,12%
	Altri oneri per il personale	508.474	506.626	1.848	0,36%
		171.463	61.917	109.546	176,92%
<i>BA2260</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato</i>				
	Voci di costo a carattere stipendiale	161.935	264.211	-102.276	-38,71%
	Retribuzione di posizione	91.690	133.136	-41.446	-31,13%
	Indennità di risultato	18.556	30.643	-12.087	-39,44%
	Altro trattamento accessorio	7.364	13.517	-6.153	-45,52%
	Oneri sociali su retribuzione	36	60	-24	-40,00%
	Altri oneri per il personale	36.016	61.656	-25.640	-41,59%
		8.273	25.199	-16.926	-67,17%
<i>BA2270</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro</i>	0		0	0,00%
BA2280	Costo del personale comparto ruolo professionale	0	0	0	0,00%
<i>BA2290</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato</i>				
	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%
<i>BA2300</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato</i>				
	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%
<i>BA2310</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - altro</i>	0	0	0	0,00%

Tab. 67 – Costi del personale – ruolo professionale

NOTE

vedi NOTE riportate sotto la Tabella 66.

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/15	Valore CE al 31/12/14	Variazioni importo	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	80.688.255	80.307.239	381.016	0,47%
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	1.982.762	2.124.073	-141.311	-6,65%
<i>BA2340</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	1.760.954	1.766.035	-5.081	-0,29%
	Voci di costo a carattere stipendiale	950.497	946.771	3.726	0,39%
	Retribuzione di posizione	201.789	241.506	-39.717	-16,45%
	Indennità di risultato	80.079	111.852	-31.773	-28,41%
	Altro trattamento accessorio	20.302	12.160	8.142	66,95%
	Oneri sociali su retribuzione	379.664	377.730	1.934	0,51%
	Altri oneri per il personale	128.624	76.016	52.608	69,21%
<i>BA2350</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato</i>	221.808	358.038	-136.230	-38,05%
	Voci di costo a carattere stipendiale	89.782	143.802	-54.020	-37,57%
	Retribuzione di posizione	25.417	40.343	-14.926	-37,00%
	Indennità di risultato	10.087	18.662	-8.575	-45,95%
	Altro trattamento accessorio	2.557	14.026	-11.469	-81,77%
	Oneri sociali su retribuzione	49.503	82.952	-33.449	-40,32%
	Altri oneri per il personale	44.462	58.253	-13.791	-23,67%
<i>BA2360</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro</i>	0	0	0	0,00%
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	78.705.493	78.183.166	522.327	0,67%
<i>BA2380</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	71.416.882	71.082.496	334.386	0,47%
	Voci di costo a carattere stipendiale	44.561.220	44.633.363	-72.143	-0,16%
	Straordinario e indennità personale	3.586.770	3.759.354	-172.584	-4,59%
	Retribuzione per produttività personale	2.759.017	3.171.248	-412.231	-13,00%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	15.735.299	15.618.160	117.139	0,75%
	Altri oneri per il personale	4.774.575	3.900.371	874.204	22,41%
<i>BA2390</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato</i>	7.288.611	7.100.670	187.941	2,65%
	Voci di costo a carattere stipendiale	4.751.997	4.529.229	222.768	4,92%
	Straordinario e indennità personale	366.056	475.997	-109.941	-23,10%
	Retribuzione per produttività personale	281.578	229.405	52.173	22,74%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	1.711.936	1.666.086	45.850	2,75%
	Altri oneri per il personale	177.045	199.953	-22.908	-11,46%
<i>BA2400</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro</i>		0	0	0,00%

Tab. 68 – Costi del personale – ruolo tecnico

NOTE

vedi NOTE riportate sotto la Tabella 66.

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/15	Valore CE al 31/12/14	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	47.296.679	49.388.772	-2.092.093	-4,24%
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	4.478.789	4.750.982	-272.193	-5,73%
<i>BA2430</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>				
	Voci di costo a carattere stipendiale	4.174.640	4.416.008	-241.368	-5,47%
	Retribuzione di posizione	1.941.766	1.928.379	13.387	0,69%
	Indennità di risultato	504.276	842.405	-338.129	-40,14%
	Altro trattamento accessorio	193.471	260.266	-66.795	-25,66%
	Oneri sociali su retribuzione	51.435	79.595	-28.160	-35,38%
	Altri oneri per il personale	907.673	957.662	-49.989	-5,22%
		576.019	347.701	228.318	65,67%
<i>BA2440</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato</i>				
	Voci di costo a carattere stipendiale	304.149	334.974	-30.825	-9,20%
	Retribuzione di posizione	195.642	218.201	-22.559	-10,34%
	Indennità di risultato	8.952	11.354	-2.402	-21,16%
	Altro trattamento accessorio	10.200	10.103	97	0,96%
	Oneri sociali su retribuzione	200	225	-25	-11,11%
	Altri oneri per il personale	66.911	74.427	-7.516	-10,10%
		22.244	20.664	1.580	7,65%
<i>BA2450</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro</i>				
		0	0	0	0,00%
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	42.817.889	44.637.790	-1.819.901	-4,08%
<i>BA2470</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>				
	Voci di costo a carattere stipendiale	39.848.422	41.375.121	-1.526.699	-3,69%
	Straordinario e indennità personale	25.167.076	26.341.795	-1.174.719	-4,46%
	Retribuzione per produttività personale	134.293	149.738	-15.445	-10,31%
	Altro trattamento accessorio	1.539.447	1.923.944	-384.497	-19,98%
	Oneri sociali su retribuzione	0	0	0	0,00%
	Altri oneri per il personale	8.713.328	9.010.597	-297.269	-3,30%
		4.294.278	3.949.047	345.231	8,74%
<i>BA2480</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato</i>				
	Voci di costo a carattere stipendiale	2.969.467	3.262.669	-293.202	-8,99%
	Straordinario e indennità personale	2.045.914	2.261.874	-215.960	-9,55%
	Retribuzione per produttività personale	16.150	17.263	-1.113	-6,45%
	Altro trattamento accessorio	114.718	119.854	-5.136	-4,29%
	Oneri sociali su retribuzione	0	0	0	0,00%
	Altri oneri per il personale	699.573	765.372	-65.799	-8,60%
		93.112	98.306	-5.194	-5,28%
<i>BA2490</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro</i>				
		0	0	0	0,00%

Tab. 69– Costi del personale – ruolo amministrativo

NOTE

vedi NOTE riportate sotto la Tabella 66.

CP01 –Costi del personale

CP01 – NO	I costi del personale hanno registrato un decremento rispetto all'esercizio precedente pari ad euro 2.247.
------------------	--

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2010	IMPORTO FONDO AL 01/01/ ANNO T	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/ ANNO T	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO T	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO T	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/ ANNO T	IMPORTO FONDO AL 31/12/ ANNO T	VARIAZIONE FONDO ANNO T VS FONDO ANNO 2010	VARIAZIONE FONDO ANNO T VS FONDO INIZIALE ANNO T
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI			2304	177	161	2320			
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	38.255.720,39	38.568.229,00					38.568.229,00	312.508,61	0,00
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	7.172.298,67	7.172.298,67					7.172.298,67	0,00	0,00
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale+RAR	10.097.912,00	10.097.912,00					10.097.912,00	0,00	0,00
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA			415	40	27	428			
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	3.881.881,64	3.881.881,64					3.881.881,64	0,00	0,00
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	390.550,75	390.550,75					390.550,75	0,00	0,00
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale+RAR	1.540.503,00	1.540.503,00					1.540.503,00	0,00	0,00
PERSONALE NON DIRIGENTE			11786	427	401	11812			
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	34.135.078,56	34.611.862,00					34.611.862,00	476.783,44	0,00
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno	21.308.653,13	21.308.653,13					21.308.653,13	0,00	0,00
-Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali + RAR	16.391.051,00	16.391.051,00					16.391.051,00	0,00	0,00
TOTALE	133.173.649,14	133.962.941,19					133.962.941,19	789.292,05	0,00

anno T = anno 2015

(2) Importo del Fondo al 1.1 anno T = importo del Fondo Provvisorio 2015

(3) personale presente al 1.1 anno T = personale presente al 1.1.2014

(4) personale assunto nell'anno T = personale assunto nell'anno 2015

(5) personale cessato nell'anno T = personale cessato nell'anno 2015

(6) personale presente al 31.12 anno T= personale presente al 31.12.2015

(7) importo fondo al 31.12 anno T= importo fondo al 31.12.2015 (Fondo Definitivo 2015)

Tab. 70 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

22. Oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/15	Valore CE al 31/12/14	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	2.820.721	2.133.948	686.773	32%
BA2520	Perdite su crediti	170	1.726	-1.555	-90%
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	539.537	829.196	-289.659	-35%
	<i>Organi Direttivi</i>	480.630	706.816	-226.186	-32%
	<i>Collegio Sindacale</i>	58.907	122.380	-63.473	-52%
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	572.228	555.647	16.581	3%
	<i>Spese processuali</i>	242.386	209.515	32.871	16%
	<i>Abbuoni passivi</i>	3.711	22.241	-18.530	-83%
	<i>altri costi</i>	326.131	323.891	2.240	1%
	TOTALE	3.932.656	4.905.359	-972.703	-20%

Tab. 71 – Dettaglio oneri diversi di gestione

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

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

23. Accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:	9.455.983	16.534.540	-7.078.557	-42,81%
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	1.808.914	3.172.265	-1.363.351	-42,98%
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	347.069	105.223	241.846	229,84%
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0	0	0,00%
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	7.300.000	11.248.896	-3.948.896	-35,10%
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	0	2.008.156	-2.008.156	-100,00%
	<i>fondo rischi su franchigie assicurative</i>		2.000.000	-2.000.000	-100,00%
	<i>fondo rischi su ferie maturate non godute</i>		8.156	-8.156	-100,00%
BA2760	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	1.033.923	779.236	254.687	32,68%
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	3.719.579	2.717.550	1.002.029	36,87%
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	26.613	257.231	-230.618	-89,65%
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	3.545.810	2.007.240	1.538.570	76,65%
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	116.546	348.931	-232.385	-66,60%
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	30.610	104.149	-73.538	-70,61%
	Altri accantonamenti:	4.039.217	10.802.138	-6.762.921	-62,61%
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora		52.104	-52.104	-100,00%
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	995.227	981.104	14.123	1,44%
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	49.194	51.703	-2.509	-4,85%
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%
BA2890	Altri accantonamenti	2.994.796	9.717.228	122.454	1,26%
	<i>Accant trattenuta 5% compenso medico Decreto Balduzzi ALP</i>	933.741	1.125.103	-191.362	-17,01%
	<i>Accantonamento al fondo oneri Presidio Ospedaliero</i>	170.604	108.360	62.244	57,44%
	<i>Accant al fondo spese legali</i>	773.835	491.467	282.368	57,45%
	<i>Altri fondi</i>	1.000.000	7.844.887		
	<i>Accant al fondo organi istituzionali</i>	116.615	147.411	-30.796	-20,89%
	TOTALE	18.248.702	30.833.464	-12.584.762	-40,82%

Tab. 72 – Dettaglio accantonamenti

AC01 –Altri accantonamenti

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

24. Proventi e oneri finanziari

F01 – Proventi e oneri finanziari

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
OF01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		si	Si rileva una riduzione degli interessi passivi verso fornitori per € 668.234 grazie alla riduzione dei tempi di pagamento
OF02. Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?		SI	Sono stati sostenuti i seguenti oneri finanziari: -interessi passivi su anticipazione di tesoreria per € 304.814 - interessi passivi su mutui per € 2.077.106 - interessi passivi per fornitori per € 681.818 - commissioni bancarie e di c/c postale per € 349.640

Illustrazione composizione dei proventi e degli oneri finanziari.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI E PROVENTI FINANZIARI	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
CA0010	Interessi attivi	44.944	74.565	-29.622	-39,73%
CA0020	Interessi attivi su c/tesoreria unica	11	119	-109	-91,11%
CA0030	Interessi attivi su c/c postali e bancari	679	2.697	-2.018	-74,81%
CA0040	Altri interessi attivi	44.254	71.749	-27.495	-38,32%
CA0050	Altri proventi	66.878	20.501	46.377	226,22%
CA0060	Proventi da partecipazioni	1.000	250	750	300,00%
CA0070	Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			0	0,00%
CA0080	Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	65.293	20.236	45.057	222,66%
CA0090	Altri proventi finanziari diversi dai precedenti			0	0,00%
CA0100	Utili su cambi	585	15	570	3847,77%
CA0110	Interessi passivi	3.063.739	4.760.234	-1.696.495	-35,64%
CA0120	Interessi passivi su anticipazioni di cassa	304.814	866.709	-561.895	-64,83%
CA0130	Interessi passivi su mutui	2.077.106	2.543.472	-466.366	-18,34%
CA0140	Altri interessi passivi	681.818	1.350.053	-668.234	-49,50%
CA0150	Altri oneri	352.503	290.157	62.346	21,49%
CA0160	Altri oneri finanziari	349.640	290.034	59.606	20,55%
CA0170	Perdite su cambi	2.863	124	2.739	2215,20%
	TOTALE	-3.304.420	-4.955.325	-1.617.394	32,64%

Dettaglio oneri e proventi finanziari

25. 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		

26. Proventi e oneri straordinari

PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
PS01. Nell'esercizio sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze?		SI	Sono state rilevate: <ul style="list-style-type: none"> - plusvalenze per € 14.472 dovute alla vendita di altri beni mobili, attrezzature sanitarie. - minusvalenze per € 56.357, derivanti dalla messa in fuori uso di attrezzature sanitarie e altri beni mobili

PS02 –Sopravvenienze attive

<i>Composizione sopravvenienze attive</i>

EA0060	Sopravvenienze attive per mobilità verso Ausl della Regione	2.374
EA0060	Sopravvenienze verso Ausl della Regione	499.739
EA0060	totale	502.113

codice ce			Valore CE al 31/12/15
EA0070	sopravvenienze attive verso terzi:		4.754.994
EA0090	Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale		40.214
EA0120	Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		1.227.872
EA0130	Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		422.343
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi:		3.064.564
	Altre sopravvenienze attive v/terzi:	3.064.564	
	FRNA sopravv.attive ordinarie	202.089	
	Certificazioni INAIL	108.128	
	Affitto immobile	102.482	
	Equitalia, ticket, sanzioni amm.ve	94.702	
	Prestazione sanitarie	200.738	
	Prestazione non sanitarie	205.797	
	Note accr.interessi Farmafactoring	766.703	
	Note accr.interessi a Fornitori vari	107.010	
	Note accredito a Fornitori per prestaz.servizi	643.218	
	Saldo sperimentazione oncologica 2014	255.354	
	Credito IRAP 2014	253.002	
	Accredito su telefonia 2014	125.342	

PS03 –Insussistenze attive

codice ce			Valore CE al 31/12/15
EA0150	Insussistenze attive		20.371.417
EA0160	Insussistenze del passivo per mobilità verso Aziende Sanitarie della Regione		66.979
EA0160	Altre insussistenze del passivo verso Az RER		3.479
EA0160	Totale		70.458
EA170	Insussistenze attive verso terzi:		20.300.959
EA0190	Insussistenze attive personale dipendente		2.660.804
EA0200	Insussistenze attive medici di base pediatri		383.168
EA0210	Insussistenze attive per specialistica convenzionata		208.893
EA0220	Insussistenze attive per acquisto prestazioni sanitarie da operatori accreditati		3.330.751
EA0230	Altre insussistenze attive verso terz per acq beni servizi		3.419.244
EA0230	FRNA insussistenze del passivo ordinarie		22.226
EA0240	Altre insussistenze attive verso terzi:		10.275.874
EA0240	Chiusura Fondo Mobilità Internazionale	5.127.213	
EA0240	adeguamento fondo svalutazione crediti	4.758.288	
EA0240	Storno per interessi moratori	112.148	
EA0240	Altre insussistenza varie	141.192	
EA0240	Insuss.contrib.conto capitale a seguito rottamazione	60.464	
	Eliminazione fondi per quote inutilizzate FSN, progetti e funzioni	76.568	
	Totale	10.275.874	

PS04 –Sopravvenienze passive

codice ce		Valore CE al 31/12/15	
EA0310	sopravvenienze passive	4.327.781	4.327.781
EA0320	sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	43.657	43.657
EA0330	Sopravvenienze passive per mobilità entro Regione	897	
EA0340	Altre sopravvenienze passive da Aziende Sanitarie della Regione	42.760	
EA0350	altre sopravvenienze passive verso terzi	4.284.124	4.284.124
EA370	altre sopravvenienze passive verso terzi relative al personale	925.079	
EA0380	sopravvenienze passive relative al personale dirigenza medica	25.998	
EA0390	sopravvenienze passive relative al personale dirigenza non medica	390.342	
EA0400	sopravvenienze passive relative al personale comparto	508.740	
EA0420	Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	49.352	
EA0430	sopravvenienze passive per acquisto prestazioni sanitarie da operatori accreditati	386.954	

EA0440	sopravvenienze passive per acquisto di beni e servizi	2.371.698	
EA0450	Altre sopravv passive v/terzi	551.041	
EA0450	Fatture per interessi di mora	66.916	
EA0450	FRNA sopravvenienze passive ordinarie	22.771	
EA0450	Altre Sopravvenienze passive	461.354	

PS05 –Insussistenze passive

codice ce		Valore CE al 31/12/15	
EA0460	insussistenze passive	1.504.619	
EA0470	Altre insussistenze dell' attivo verso Az RER	255.990	
EA0480	Insussistenze passive v/terzi	1.248.628	
EA0500	Insussistenze passive v/terzi relative al personale	40.117	
EA0530	Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	817.859	
EA0540	insussistenze passive verso terzi relative all'acquisto di beni e servizi	86.637	
EA0550	altre insussistenze passive verso terzi	304.015	

Altre informazioni

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

BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31/12/2015

GESTIONE SANITARIA

MODELLI MINISTERIALI - CE - SP

codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Modello Ministeriale CE Anno 2015	Modello Ministeriale CE Anno 2014
AA0000	A) Valore della produzione		
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	1.908.574.427,12	1.915.875.719,27
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	1.854.230.104,79	1.867.293.810,66
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	1.842.288.797,00	1.854.252.430,09
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	11.941.307,79	13.041.380,57
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	52.090.978,16	46.512.362,02
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	33.247.637,10	33.785.275,78
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	32.896.218,27	33.326.025,78
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	351.418,83	459.250,00
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro		
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	187.498,00	734.832,81
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	187.498,00	734.832,81
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro		
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	18.655.843,06	11.992.253,43
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	4.503.749,82	430.218,80
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	4.171.991,27	2.470.282,74
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	9.980.101,97	9.091.751,89
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	1.451.000,00	1.371.745,50
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	1.421.000,00	1.371.745,50
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	30.000,00	-
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	802.344,17	697.801,09
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 19.584.719,16	- 30.227.480,83
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	- 19.423.683,80	- 30.101.383,28
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	- 161.035,36	- 126.097,55
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	5.649.758,85	5.643.693,26
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	615.276,11	1.423.373,17
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	4.752.547,55	3.637.460,90
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	108.697,60	307.060,52
AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	173.237,59	275.798,67
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	233.067.831,96	229.849.746,01
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	80.577.063,31	82.216.006,99
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	25.802.091,90	24.389.473,52
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	12.782.514,04	12.265.966,48
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	4.738.566,67	4.599.937,67
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	2.412.800,77	2.533.795,15
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	287.369,04	279.662,16
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	1.087.470,50	1.143.824,57
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali		
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-	320,00
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	4.493.370,88	3.565.967,49
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	1.780.897,52	2.490.275,88
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	52.994.073,89	55.336.257,59
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	36.320.785,47	38.816.599,63
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	5.748.749,87	5.827.199,01
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)		
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	2.828.096,91	2.710.218,12
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	955.123,00	955.123,00
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	1.981.863,78	2.014.874,81
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione		
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	1.434.710,00	1.434.710,00
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	51.214,60	14.201,63
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	-	-
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	-	-

AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	50.432,19	60.058,09
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione		
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	50.432,19	60.058,09
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	3.623.098,07	3.503.273,30
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	105.720.256,27	100.322.871,20
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	91.066.425,17	86.680.202,32
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	8.588.147,55	7.325.763,47
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	746.749,74	792.352,00
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	5.318.933,81	5.524.553,41
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	18.313.216,75	18.420.292,51
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	28.457.295,63	28.890.575,31
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	2.868.479,12	3.265.355,44
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	23.531.775,04	24.296.970,73
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	636.079,71	386.031,17
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	1.396.708,57	940.217,97
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	24.253,19	2.000,00
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro		
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	137.812.991,68	105.292.408,81
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	380.149,30	556.411,06
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	-	3.153,00
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	-	775,00
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	-	2.378,00
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	95.081.532,07	77.779.036,73
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	398.073,39	525.679,06
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	91.369.693,02	74.962.353,64
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3.313.765,66	2.291.004,03
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	9.088.737,30	8.926.886,21
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	7.305.277,01	7.156.155,39
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	7.469,10	2.425,86
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	1.775.991,19	1.768.304,96
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	33.262.573,01	18.026.921,81
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	13.565.097,44	1.247.994,00
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	-	-
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	-	-
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	13.565.097,44	1.247.994,00
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	19.697.475,57	16.778.927,81
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	39.133.087,19	39.837.453,15
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	37.006.910,85	38.483.211,18
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	2.126.176,34	1.354.241,97
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro		
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	26.337.971,54	23.595.099,38
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	9.080.983,41	7.945.945,75
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	5.089.937,78	5.139.680,71
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	5.729.545,16	5.730.811,20
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	3.900.412,99	2.201.644,84
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	167.324,00	156.888,02
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	2.369.768,20	2.420.128,86
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	865.901,82	40.963,00
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	5.651.168,97	5.749.618,39
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	88.786,33	165.287,93

AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	4.463.690,30	4.282.633,81
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	1.098.692,34	1.301.696,65
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	2.337.508.419,97	2.295.657.220,44
BA0000	B) Costi della produzione		
BA0010	B.1) Acquisti di beni	- 413.201.953,98	- 358.656.941,07
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	- 403.357.454,61	- 348.818.804,62
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	- 193.749.384,15	- 156.242.914,98
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	- 192.683.269,44	- 154.973.539,88
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	- 1.066.114,71	- 1.269.375,10
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale		
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	- 6.247,30	- 1.290.040,87
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	- 4.470,00	- 5.776,00
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale	-	-
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	- 1.777,30	- 1.284.264,87
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	- 100.843.855,73	- 99.960.478,51
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	- 75.346.633,89	- 75.311.239,66
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	- 5.995.728,42	- 5.904.023,65
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	- 19.501.493,42	- 18.745.215,20
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	- 1.264.458,32	- 1.041.462,88
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	- 4.992.712,17	- 5.432.475,53
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	- 4.922.292,74	- 5.023.738,34
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	- 114.295,52	- 19.003,49
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	- 1.951.188,56	- 2.121.977,05
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 95.513.020,12	- 77.686.712,97
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	- 9.844.499,37	- 9.838.136,45
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	- 2.050.819,69	- 2.041.536,67
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	- 1.703.222,64	- 1.733.883,76
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	- 1.252.074,49	- 1.358.495,67
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	- 2.191.334,48	- 2.465.937,82
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	- 1.071.835,53	- 1.000.934,55
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	- 1.347.143,82	- 1.099.562,01
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 228.068,72	- 137.785,97
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	- 1.058.612.727,11	- 1.040.998.453,73
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	- 935.469.689,76	- 916.061.984,56
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	- 128.892.306,67	- 125.920.583,17
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	- 128.248.127,23	- 125.276.252,05
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	- 93.436.542,75	- 90.742.318,74
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	- 21.440.021,02	- 21.169.322,44
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	- 8.821.520,28	- 8.682.579,15
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	- 4.550.043,18	- 4.682.031,72
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	- 396.430,44	- 396.501,12
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	- 247.749,00	- 247.830,00
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	- 128.934.581,61	- 130.744.581,76
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	- 127.586.156,04	- 129.358.258,38
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	- 711.721,57	- 749.434,38
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	- 636.704,00	- 636.889,00
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	- 80.998.107,32	- 74.976.752,54
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	- 6.518.612,11	- 6.599.586,07
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	- 6.599.426,32	- 6.609.663,99
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	- 13.374.939,82	- 13.315.709,02
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	- 46.087.444,89	- 41.265.879,29
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	- 17.128.479,47	- 13.429.564,69
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	- 90.688,39	- 8.125,60
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	- 23.173.209,09	- 21.762.439,78
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	- 5.695.067,94	- 6.065.749,22
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	- 8.417.684,18	- 7.185.914,17
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	- 109.130,73	- 175.655,99
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-	- 787,00
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	- 74.086,91	- 145.519,45
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	- 35.043,82	- 29.349,54
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	- 6.926.004,09	- 7.484.093,05
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	- 657,57	- 2.217,40
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	- 643.249,94	- 949.645,47
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)		
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	- 6.282.096,58	- 6.532.230,18
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	- 17.576.369,83	- 17.045.424,45

BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	- 685.793,37	- 569.131,34
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)		
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	- 16.890.576,46	- 16.476.293,11
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	- 275.634.038,84	- 275.036.734,49
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	- 39.635.457,60	- 39.469.914,32
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	- 27.150.744,32	- 29.681.130,48
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	- 118.097.972,91	- 119.080.324,62
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	- 18.648.104,94	- 17.091.179,00
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-	-
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	- 99.401.517,78	- 101.946.454,15
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	- 48.350,19	- 42.691,47
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	- 90.749.864,01	- 86.805.365,07
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	- 25.278.079,20	- 23.534.602,98
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	- 534.491,39	- 724.665,32
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	- 20.744,85	- 31.212,22
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	- 23.206.150,09	- 21.286.609,10
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	- 1.516.692,87	- 1.492.116,34
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	- 20.026.632,50	- 19.344.390,81
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	- 4.501.064,33	- 3.818.053,96
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	- 1.342.937,58	- 1.199.356,54
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	- 2.436.717,00	- 2.437.219,00
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	- 10.999.163,85	- 11.097.409,31
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	-	-
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	- 746.749,74	- 792.352,00
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	- 11.830.781,72	- 12.133.110,63
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	- 504.885,00	- 504.830,00
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	- 5.839.742,82	- 5.935.387,69
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	- 5.486.153,90	- 5.692.892,94
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	- 12.829.386,46	- 12.470.945,93
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	- 747,43	- 129,68
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	- 516.764,00	- 516.581,00
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	- 12.311.875,03	- 11.954.235,25
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	- 155.016.263,64	- 147.119.686,12
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	- 1.227.106,66	- 1.261.813,95
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	- 54.907.162,49	- 62.783.574,16
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	- 59.731,18	- 36.130,20
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	- 98.279.332,24	- 82.445.709,58
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	- 542.931,07	- 592.458,23
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	- 20.964.719,13	- 21.334.713,93
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	- 1.850.169,29	- 2.186.746,43
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	- 17.692.750,51	- 18.095.832,03
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	- 290.868,39	- 299.211,16
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	- 1.130.930,94	- 752.924,31
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro		
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	- 24.586.175,25	- 19.618.506,01
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	- 481.430,04	- 1.745.952,26
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	- 78.363,22	- 62.202,33
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	- 6.162.223,14	-
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	- 4.171.991,37	- 2.470.282,74
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	- 13.692.167,48	- 15.268.062,68
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	- 72.006,00

BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	- 9.772.337,64	- 10.859.057,76
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 62.382,69	- 143.193,33
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	- 2.454,00	- 75.004,30
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	- 9.641.829,10	- 10.596.319,50
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	- 4.970.078,96	- 4.384.783,32
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	- 119.995,41	- 721.061,59
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	- 68.991,96	- 92.423,14
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	- 50.624,64	- 50.624,63
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	- 16.549,39	- 111.350,00
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	- 4.415.588,74	- 5.236.076,82
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborsio oneri stipendiali del personale sanitario in comando	- 65.671,85	- 44.540,63
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborsio oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 32.998,42	- 10.821,63
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborsio oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	-	-
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborsio oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	- 32.673,43	- 33.719,00
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	- 16.094.775,13	- 18.263.144,94
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 429.665,45	- 267.971,53
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	- 1.075.254,32	- 1.195.029,41
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	- 139.838,42	- 17.556,61
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	- 10.826.918,87	- 13.473.587,39
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	- 3.623.098,07	- 3.309.000,00
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	-	-
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	- 123.143.037,35	- 124.936.469,17
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	- 119.985.479,10	- 121.094.139,44
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	- 16.689.277,58	- 16.728.597,62
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	- 32.791.463,53	- 31.928.411,38
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	- 10.504.194,00	- 10.151.098,27
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	- 5.834.808,49	- 2.615.784,11
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	- 3.240.057,06	- 3.434.843,60
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	- 8.287.651,00	- 7.911.583,99
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	- 2.809.371,14	- 3.811.899,18
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	- 1.507.024,65	- 2.168.911,68
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	- 14.657.165,00	- 15.176.276,92
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	- 7.901.648,91	- 11.916.944,60
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	- 1.958.799,90	- 1.791.361,31
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	- 615.930,53	- 641.016,09
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	- 1.342.869,37	- 1.150.345,22
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	- 13.804.017,84	- 13.458.426,78
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	- 47.279,90	- 67.214,28
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	- 408.980,93	- 318.666,62
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	- 13.347.757,01	- 13.072.545,88
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	- 1.535.957,65	- 2.114.350,92
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 4.000,00	- 10.002,44
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	- 8.812,80	- 1.076,95
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	- 1.278.882,09	- 1.904.305,18
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	- 111.627,42	- 120.308,04
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	- 234.620,19	- 321.274,95
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-	-
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	- 97.622,72	- 166.345,00
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	- 835.011,76	- 1.296.377,19
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborsio oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	- 244.262,76	- 198.966,35
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 27.365,60	- 14.227,12
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	- 216.897,16	- 184.739,23
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	- 1.621.600,60	- 1.727.978,81
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	- 103.600,23	- 102.749,75
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	- 1.518.000,37	- 1.625.229,06
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria externalizzata)	- 40.837.122,34	- 37.314.742,96
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	- 13.751.989,46	- 12.663.834,67
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	- 2.894.390,43	- 3.247.048,76
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	- 17.270.525,74	- 15.177.728,55
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	- 260.777,68	- 215.086,61
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	- 1.928.052,17	- 1.663.706,12

BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	- 4.731.386,86	- 4.347.338,25
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	- 23.881.740,98	- 24.652.001,22
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	- 7.467.403,76	- 7.952.020,26
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	- 16.414.337,22	- 16.690.298,83
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	- 14.567.726,40	- 15.211.682,22
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	- 1.846.610,82	- 1.478.616,61
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	-	- 9.682,13
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	-	-
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	-	- 9.682,13
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA2080	Totale Costo del personale	- 696.052.296,41	- 698.300.067,25
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	- 565.578.721,99	- 565.966.108,29
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	- 262.821.393,36	- 262.517.324,71
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	- 237.895.487,02	- 237.996.661,36
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	- 219.997.092,48	- 223.075.433,74
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	- 17.868.397,10	- 14.921.227,62
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	- 29.997,44	-
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	- 24.925.906,34	- 24.520.663,35
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	- 21.850.328,91	- 22.025.100,65
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	- 3.075.577,43	- 2.495.562,70
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-	-
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	- 302.757.328,63	- 303.448.783,58
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	- 283.884.877,16	- 285.260.412,04
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	- 18.872.451,47	- 18.188.371,54
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-	-
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	- 2.488.642,14	- 2.637.947,31
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	- 2.488.642,14	- 2.637.947,31
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	- 2.326.706,85	- 2.373.736,03
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	- 161.935,29	- 264.211,28
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-	-
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	-	-
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	-	-
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-	-
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	-	-
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	- 80.688.254,70	- 80.307.239,26
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	- 1.982.761,70	- 2.124.073,18
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	- 1.760.954,02	- 1.766.035,46
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	- 221.807,68	- 358.037,72
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-	-
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	- 78.705.493,00	- 78.183.166,08
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	- 71.416.882,33	- 71.082.496,73
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	- 7.288.610,67	- 7.100.669,35
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-	-
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	- 47.296.677,58	- 49.388.772,39
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	- 4.478.788,66	- 4.750.983,01
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	- 4.174.640,02	- 4.416.008,54
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	- 304.148,64	- 334.974,47
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-	-
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	- 42.817.888,92	- 44.637.789,38
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	- 39.848.421,52	- 41.375.120,62
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	- 2.969.467,40	- 3.262.668,76
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-	-
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	- 3.932.656,31	- 3.520.516,37
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	- 2.820.720,63	- 2.133.947,68
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	- 170,41	- 1.725,59
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	- 1.111.765,27	- 1.384.843,10
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	- 539.537,07	- 829.196,13
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	- 572.228,20	- 555.646,97
BA2560	Totale Ammortamenti	- 49.802.912,51	- 47.883.933,22
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	- 2.064.392,20	- 2.401.904,74
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	- 47.738.520,31	- 45.482.028,48
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	- 29.198.377,19	- 28.759.578,68
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	- 505.512,01	- 509.538,72
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	- 28.692.865,18	- 28.250.039,96
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	- 18.540.143,12	- 16.722.449,80
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	- 3.147.421,80	- 3.944.282,21
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-	-
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	- 3.147.421,80	- 3.944.282,21
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	- 4.048.002,95	- 3.900.636,82
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	- 4.021.518,77	- 3.947.096,31
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	- 26.484,18	- 46.459,49
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	- 18.248.702,19	- 30.833.464,91
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	- 9.455.983,00	- 16.534.540,22
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	- 1.808.914,13	- 3.172.264,98
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	- 347.068,87	- 105.223,00

BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	- 7.300.000,00	- 11.248.895,76
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	-	- 2.008.156,48
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	- 1.033.923,01	- 779.235,97
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	- 3.719.578,71	- 2.717.549,70
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	- 26.612,80	- 257.230,60
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	- 3.545.809,54	- 2.007.239,67
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	- 116.546,03	- 348.930,78
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	- 30.610,34	- 104.148,65
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	- 4.039.217,47	- 10.802.139,02
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	-	- 52.103,71
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	- 995.227,40	- 981.104,19
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	- 49.194,37	- 51.702,97
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	-	-
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	-	-
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	-	-
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	- 2.994.795,70	- 9.717.228,15
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	- 2.303.669.530,68	- 2.250.005.039,76
CA0000	C) Proventi e oneri finanziari		
CA0010	C.1) Interessi attivi	44.943,50	74.565,27
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	10,61	119,38
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	679,33	2.697,14
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	44.253,56	71.748,75
CA0050	C.2) Altri proventi	66.877,85	20.500,85
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	1.000,00	250,00
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	65.292,79	20.236,03
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti		
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	585,06	14,82
CA0110	C.3) Interessi passivi	- 3.063.738,62	- 4.760.233,59
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	- 304.814,47	- 866.709,08
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	- 2.077.105,66	- 2.543.471,63
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	- 681.818,49	- 1.350.052,88
CA0150	C.4) Altri oneri	- 352.502,77	- 290.157,17
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	- 349.639,79	- 290.033,51
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	- 2.862,98	- 123,66
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	- 3.304.420,04	- 4.955.324,64
DA0000	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		
DA0010	D.1) Rivalutazioni	-	-
DA0020	D.2) Svalutazioni	-	-
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-	-
EA0000	E) Proventi e oneri straordinari		
EA0010	E.1) Proventi straordinari	25.764.993,16	15.616.723,35
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	14.472,37	2.636,00
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	25.750.520,79	15.614.087,35
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	121.996,99	183.749,60
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	5.257.106,72	4.444.588,26
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	502.112,95	689.753,55
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	4.754.993,77	3.754.834,71
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	40.214,16	63.314,29
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-
EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	1.227.872,10	572.000,38
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	422.343,37	276.797,98
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	3.064.564,14	2.842.722,06
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	20.371.417,08	10.985.749,49
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	70.458,26	52.125,30
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	20.300.958,82	10.933.624,19
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	2.660.803,79	852.797,81
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	383.167,51	389.340,94
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	208.893,06	7.074,72
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	3.330.751,00	3.294.951,05
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	3.441.469,89	2.764.846,52
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	10.275.873,57	3.624.613,15
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari		
EA0260	E.2) Oneri straordinari	- 6.060.041,39	- 6.185.971,29
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	- 56.357,06	- 144.183,64
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	- 6.003.684,33	- 6.041.787,65
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	- 12.379,00	- 18.285,00
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	- 158.905,93	- 427.943,29

EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	-	4.327.780,74	-	4.324.365,41
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	43.657,08	-	105.965,06
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	-	897,03	-	88.119,21
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	42.760,05	-	17.845,85
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	-	4.284.123,66	-	4.218.400,35
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-		-	
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	-	925.079,27	-	175.123,29
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	-	25.997,74	-	39.629,41
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	-	390.341,90	-	13.594,09
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	-	508.739,63	-	121.899,79
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-	-
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	49.351,80	-	16.541,31
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	386.953,57	-	531.929,97
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	2.371.697,55	-	2.239.254,00
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	-	551.041,47	-	1.255.551,78
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	-	1.504.618,66	-	1.271.193,95
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	255.990,49	-	172.993,46
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	-	1.248.628,17	-	1.098.200,49
EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-		-	
EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	-	40.116,87	-	7.973,28
EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-	-
EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-	263,81
EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	817.858,97	-	26.759,43
EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	86.637,02	-	222.509,19
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	-	304.015,31	-	840.694,78
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-		-	
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)		19.704.951,77		9.430.752,06
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)		50.239.421,02		50.127.608,10
YA0000	Imposte e tasse				
YA0010	Y.1) IRAP	-	49.015.296,74	-	48.821.387,17
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	-	45.480.925,59	-	45.286.813,94
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	-	1.892.224,39	-	1.867.011,49
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	-	1.642.146,76	-	1.667.561,74
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-	-	-	-
YA0060	Y.2) IRES	-	1.180.000,00	-	1.159.766,21
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	-	1.180.000,00	-	1.159.766,21
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	-	-	-	-
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
YZ9999	Totale imposte e tasse	-	50.195.296,74	-	49.981.153,38
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO		44.124,28		146.454,72

		Stato patrimoniale 2015	Stato patrimoniale 2014
ATTIVO			
AAZ999	A) IMMOBILIZZAZIONI	808.679.698,09	820.476.125,59
AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	4.752.666,99	5.074.350,38
AAA010	A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento	-	-
AAA020	A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento	4.160.400,97	4.160.401,00
AAA030	A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento	-4.160.400,97	-4.160.401,00
AAA040	A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo		-
AAA050	A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo		
AAA060	A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo		
AAA070	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	2.301.163,91	2.433.341,20
AAA080	A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca		
AAA090	A.I.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca		
AAA100	A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	39.866.519,64	38.787.425,42
AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	-37.565.355,73	-36.354.084,22
AAA120	A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti		
AAA130	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	2.451.503,08	2.641.009,18
AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	7.897.959,88	7.604.334,54
AAA150	A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-7.316.642,21	-6.964.523,16
AAA160	A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi	5.588.902,10	5.225.486,26
AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	-4.001.415,35	-3.586.112,61
AAA180	A.I.5.e) Pubblicità		
AAA190	A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità		
AAA200	A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	7.695.078,62	7.695.078,62
AAA210	A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	-7.412.379,96	-7.333.254,47
AAA220	A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali	-	-
AAA230	A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento		
AAA240	A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo		
AAA250	A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno		
AAA260	A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali	-	
AAA270	A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	796.733.046,68	808.687.790,79
AAA280	A.II.1) Terreni	25.531.250,85	25.531.267,80
AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	21.921.553,39	21.921.570,30
AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	3.609.697,46	3.609.697,50
AAA310	A.II.2) Fabbricati	686.185.192,79	691.846.989,25
AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	14.881.253,12	15.416.326,02
AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	18.905.708,50	18.905.708,42
AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	-4.024.455,38	-3.489.382,40
AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	671.303.939,67	676.430.663,23
AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	1.067.979.776,02	1.044.443.195,12
AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	-396.675.836,35	-368.012.531,89
AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	2.413.675,65	2.724.025,37
AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	20.246.660,71	20.129.830,71
AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	-17.832.985,06	-17.405.805,34
AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	36.500.550,08	28.703.057,90
AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	272.375.962,53	253.452.169,81
AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	-235.875.412,45	-224.749.111,91
AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	4.132.568,37	4.262.549,37
AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	52.819.448,39	51.510.755,31
AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	-48.686.880,02	-47.248.205,94
AAA470	A.II.6) Automezzi	1.098.362,17	863.229,97
AAA480	A.II.6.a) Automezzi	11.427.975,67	10.889.698,26
AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	-10.329.613,50	-10.026.468,29
AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	5.967.599,21	5.967.099,04
AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	2.033.791,25	1.650.006,09
AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	42.779.046,11	41.795.267,79
AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	-40.745.254,86	-40.145.261,70
AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	32.870.056,31	47.139.566,00
AAA550	A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali	-	-
AAA560	A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni		
AAA570	A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati		
AAA580	A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari		
AAA590	A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche		
AAA600	A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi		
AAA610	A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi		

		Stato patrimoniale 2015	Stato patrimoniale 2014
AAA620	A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte		
AAA630	A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali		
AAA640	A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	7.193.984,42	6.713.984,42
AAA650	A.III.1) Crediti finanziari	492.084,52	12.084,52
AAA660	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato		
AAA670	A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione		
AAA680	A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate		
AAA690	A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri	492.084,52	12.084,52
AAA700	A.III.2) Titoli	6.701.899,90	6.701.899,90
AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	6.701.799,90	6.701.799,90
AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	100,00	100,00
AAA730	A.III.2.b.1) Titoli di Stato		
AAA740	A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni		
AAA750	A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa		
AAA760	A.III.2.b.4) Titoli diversi	100,00	100,00
ABZ999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	483.800.426,74	461.067.478,90
ABA000	B.I) RIMANENZE	41.018.810,71	36.970.042,89
ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	39.618.626,99	35.596.343,66
ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	25.059.622,59	20.820.872,49
ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	305.244,03	363.419,67
ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	12.257.799,28	12.324.779,01
ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	179.606,10	155.609,03
ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	1.045.977,92	1.215.592,81
ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	326.008,95	271.855,30
ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	39.095,63	2.660,37
ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	404.054,09	441.101,48
ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	1.218,40	453,50
ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	1.400.183,72	1.373.699,23
ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	19.326,97	21.535,38
ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	304.239,06	335.421,12
ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	422,00	2.618,17
ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	665.151,70	657.378,35
ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	153.252,11	105.158,56
ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	257.791,88	251.587,65
ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-	
ABA190	B.II) CREDITI	441.574.416,28	422.909.864,18
ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	1.277.743,87	25.320.632,80
ABA210	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000		
ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN		
ABA230	B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale		
ABA240	B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	12.434,14	20.648.979,22
ABA250	B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard		
ABA260	B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente		
ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	24.886,49	167,37
ABA280	B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti		
ABA290	B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca		-
ABA300	B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute		
ABA310	B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute		
ABA320	B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali		
ABA330	B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti		
ABA340	B.II.1.l) Crediti v/prefetture	1.240.423,24	4.671.486,21
ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	354.239.543,28	292.189.825,13
ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	274.130.463,42	207.913.029,34
ABA370	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP		
ABA380	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF		
ABA390	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	176.190.470,75	137.883.302,64
ABA400	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale		
ABA410	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	31.151.685,97	15.779.038,40
ABA420	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR		
ABA430	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	14.165.081,70	711.623,35

		Stato patrimoniale 2015	Stato patrimoniale 2014
ABA440	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA		370.259,00
ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	50.878.825,00	51.589.405,95
ABA460	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	1.744.400,00	1.579.400,00
ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	80.109.079,86	84.276.795,79
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	75.019.960,86	73.973.697,79
ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione		
ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	5.089.119,00	10.303.098,00
ABA510	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005		
ABA520	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti		
ABA530	B.II.3) Crediti v/Comuni	6.244.360,47	4.541.835,58
ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	7.985.176,01	9.165.630,63
ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	6.914.599,73	8.080.383,76
ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	81.854,43	508.914,35
ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione		
ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	6.832.745,30	7.571.469,41
ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire		
ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	1.070.576,28	1.085.246,87
ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	34.741.045,95	3.105.410,51
ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	79.866,39	82.423,53
ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali		
ABA640	B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate	34.661.179,56	3.022.986,98
ABA650	B.II.6) Crediti v/Erario	4.707.146,50	3.343.184,69
ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	32.379.400,20	85.243.344,84
ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	12.832.728,11	21.656.016,40
ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	5.691.023,91	7.025.023,00
ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	9.169.025,34	12.357.340,49
ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca		
ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	4.686.622,84	44.204.964,95
ABA720	B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO	171.780,00	33.500,00
ABA730	B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni		
ABA740	B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	171.780,00	33.500,00
ABA750	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	1.035.419,75	1.154.071,83
ABA760	B.IV.1) Cassa	790.407,03	349.454,91
ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	-	69.079,00
ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica		
ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	245.012,72	735.537,92
ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	2.392.120,20	2.611.453,84
ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	115.188,09	3.593,16
ACA010	C.I.1) Ratei attivi	115.188,09	3.593,16
ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	2.276.932,11	2.607.860,68
ACA040	C.II.1) Risconti attivi	2.276.932,11	2.607.860,68
ACA050	C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		

TOTALE ATTIVO	1.294.872.245,03	1.284.155.058,33
----------------------	-------------------------	-------------------------

ADZ999	D) CONTI D'ORDINE	54.960.369,42	64.011.589,64
ADA000	D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE		
ADA010	D.II) DEPOSITI CAUZIONALI	3.050.471,47	12.501.013,20
ADA020	D.III) BENI IN COMODATO	31.942.914,87	29.217.269,04
ADA030	D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	19.966.983,08	22.293.307,40

PASSIVO

PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	-406.208.184,20	-393.320.621,13
PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	-48.446.717,69	-48.446.717,82
PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	-459.447.574,65	-451.767.150,33
PAA020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	-85.317.378,05	-90.772.838,97

		Stato patrimoniale 2015	Stato patrimoniale 2014
PAA030	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	-198.530.246,43	-206.204.078,65
PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	-193.855.020,05	-201.300.047,14
PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca		
PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	-4.675.226,38	-4.904.031,51
PAA070	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	-124.527.851,91	-120.612.292,30
PAA080	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	-2.312.872,52	-815.650,64
PAA090	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	-48.759.225,74	-33.362.289,77
PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	-7.854.777,98	-7.544.810,56
PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	-7.017.501,88	-7.253.816,96
PAA120	A.IV.1) Riserve da rivalutazioni		
PAA130	A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire	-6.921.008,02	-7.253.674,41
PAA140	A.IV.3) Contributi da reinvestire	-96.351,53	
PAA150	A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti		
PAA160	A.IV.5) Riserve diverse	-142,33	-142,55
PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	-5.089.119,00	-10.303.098,00
PAA180	A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005		
PAA190	A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti		
PAA200	A.V.3) Altro	-5.089.119,00	-10.303.098,00
PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	121.691.631,29	132.141.427,26
PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	-44.124,29	-146.454,72
PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	-135.618.320,57	-136.224.001,75
PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	-3.080.562,65	-3.080.562,65
PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	-78.430.293,71	-74.278.930,67
PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	-23.482.109,34	-21.944.500,09
PBA030	B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	-4.233.756,02	-3.709.477,21
PBA040	B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-1.262.542,47	-1.262.542,05
PBA050	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-24.095.088,04	-20.812.322,40
PBA060	B.II.5) Altri fondi rischi	-25.356.797,84	-26.550.088,92
PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	-	-
PBA080	B.III.1) FSR indistinto da distribuire		
PBA090	B.III.2) FSR vincolato da distribuire		
PBA100	B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi		
PBA110	B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA		
PBA120	B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA		
PBA130	B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca		
PBA140	B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti		
PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	-16.125.914,53	-17.928.576,05
PBA160	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-1.064.697,69	-1.536.875,11
PBA170	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	-14.275.579,22	-15.410.341,80
PBA180	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca	-422.550,75	-622.576,70
PBA190	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-363.086,87	-358.782,44
PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	-37.981.549,68	-40.935.932,38
PBA210	B.V.1) Fondi integrativi pensione		
PBA220	B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	-7.668.778,83	-6.624.356,88
PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	-71.637,43	-71.637,43
PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-7.342.523,71	-6.347.296,53
PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	-254.617,69	-205.422,92
PBA260	B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	-30.312.770,85	-34.311.575,50
PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	-13.915.664,87	-13.674.448,64
PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	-13.915.664,87	-13.674.448,64
PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI		
PDZ999	D) DEBITI	-738.885.855,09	-740.750.061,16
PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	-133.831.397,89	-142.943.829,60
PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	-3.623.267,79	-6.204.001,31
PDA020	D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale		
PDA030	D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	-3.623.098,07	-6.201.258,31
PDA040	D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato		
PDA050	D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca		
PDA060	D.II.5) Altri debiti v/Stato	-169,72	-2.743,00
PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	-5.132.815,03	-5.136.666,81
PDA080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti		
PDA090	D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale		
PDA100	D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	-4.675.277,63	-4.675.277,53
PDA110	D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma		
PDA120	D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	-457.537,40	-461.389,28

		Stato patrimoniale 2015	Stato patrimoniale 2014
PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	-14.108.041,01	-17.230.321,55
PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	-5.741.502,50	-7.965.005,10
PDA150	<i>D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-4.891.769,45	-6.985.092,29
PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR		
PDA170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA		
PDA180	D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA		
PDA190	D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-2.803.550,68	-4.644.327,89
PDA200	D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione		
PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	-2.088.218,77	-2.340.764,40
PDA220	<i>D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione</i>	-849.733,05	-979.912,81
PDA230	<i>D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto</i>		
PDA240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	-44.619.946,22	-3.095.116,93
PDA250	<i>D.VI.1) Debiti v/enti regionali</i>	-41.582,90	-23.927,20
PDA260	<i>D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali</i>		
PDA270	<i>D.VI.3) Debiti v/altre partecipate</i>	-44.578.363,32	-3.071.189,73
PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	-351.390.366,13	-331.181.758,98
PDA290	<i>D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie</i>	-107.986.530,58	-135.110.834,37
PDA300	<i>D.VII.2) Debiti verso altri fornitori</i>	-243.403.835,55	-196.070.924,61
PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-19.285.810,50	-32.479.985,05
PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	-44.561.177,61	-31.956.758,10
PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	-53.116.526,30	-46.479.457,68
PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	-63.475.004,11	-116.077.160,05
PDA350	<i>D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori</i>		
PDA360	<i>D.XI.2) Debiti v/dipendenti</i>	-52.144.349,23	-45.885.491,51
PDA370	<i>D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie</i>	-2.499.596,90	-2.521.339,00
PDA380	<i>D.XI.4) Altri debiti diversi</i>	-8.831.057,98	-67.670.329,54
PEZ999	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	-244.220,30	-185.925,65
PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	-4.716,64	-1.899,01
PEA010	<i>E.I.1) Ratei passivi</i>	-4.716,64	-1.899,01
PEA020	<i>E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>		
PEA030	E.II) RISCONTI PASSIVI	-239.503,66	-184.026,64
PEA040	<i>E.II.1) Risconti passivi</i>	-239.503,66	-184.026,64
PEA050	<i>E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>		

TOTALE PASSIVO	-1.294.872.245,03	-1.284.155.058,33
-----------------------	--------------------------	--------------------------

PFZ999	F) CONTI D'ORDINE	-54.960.369,42	-64.011.589,64
PFA000	F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE		
PFA010	F.II) DEPOSITI CAUZIONALI	-3.050.471,47	-12.501.013,20
PFA020	F.III) BENI IN COMODATO	-31.942.914,87	-29.217.269,04
PFA030	F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	-19.966.983,08	-22.293.307,40