

BILANCIO D'ESERCIZIO 2016

dell'Azienda USL della Romagna

Bilancio Sanitario

Stato Patrimoniale, Conto Economico, Rendiconto Finanziario e Nota Integrativa

Allegato B alla Deliberazione n. 181 del 28/04/2017

BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31/12/2016

GESTIONE SANITARIA

STATO PATRIMONIALE

- STATO PATRIMONIALE -

Stato Patrimoniale ex D.Lgs 118/2011			D.M. 20 - 03 - 2013	Consuntivo 2016	Consuntivo 2015	Variazione	
						Importo	%
A) IMMOBILIZZAZIONI							
A.I) Immobilizzazioni immateriali				6.111.807	4.752.667	1.359.140	28,60
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				4.255.928	2.301.164	1.954.764	84,95
A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti				-	-	-	0,0
A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali				1.855.879	2.451.503	-595.624	-24,30
A.II) Immobilizzazioni materiali				778.767.002	796.733.047	-17.966.045	-2,25
A.II.1) Terreni				25.530.411	25.531.251	-840	0,00
A.II.1.a) Terreni disponibili				21.920.714	21.921.553	-840	0,00
A.II.1.b) Terreni indisponibili				3.609.697	3.609.697	-	0,0
A.II.2) Fabbricati				670.769.952	686.185.193	-15.415.240	-2,25
A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)				15.483.862	14.881.253	602.609	4,05
A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)				655.286.091	671.303.940	-16.017.849	-2,39
A.II.3) Impianti e macchinari				422.580	2.413.676	-1.991.095	-82,49
A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche				35.148.663	36.500.550	-1.351.887	-3,70
A.II.5) Mobili e arredi				3.572.988	4.132.568	-559.581	-13,54
A.II.6) Automezzi				1.367.712	1.098.362	269.350	24,52
A.II.7) Oggetti d'arte				5.980.699	5.967.599	13.100	0,2
A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali				2.982.026	2.033.791	948.235	46,62
A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti				32.991.969	32.870.056	121.913	0,37
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	7.088.554	7.193.984	-105.430	-1,47
A.III.1) Crediti finanziari			386.855	386.855	492.085	-105.230	-21,4
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			386.855	386.855	492.085	-105.230	-21,4
A.III.2) Titoli				6.701.700	6.701.900	-200	0,00
A.III.2.a) Partecipazioni				6.701.700	6.701.800	-100	0,00
A.III.2.b) Altri titoli				-	100	-100	-100,00
Totale A)				791.967.363	808.679.698	-16.712.335	-2,1
B) ATTIVO CIRCOLANTE							
B.I) Rimanenze				48.983.561	41.018.811	7.964.751	19,42
B.I.1) Rimanenze beni sanitari				47.593.932	39.617.409	7.976.523	20,13
B.I.2) Rimanenze beni non sanitari				1.389.630	1.400.184	-10.554	-0,75
B.I.3) Acconti per acquisti beni sanitari				-	1.218	-1.218	-100,00
B.I.4) Acconti per acquisti beni non sanitari				-	-	-	0,00
B.II) Crediti		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	336.075.820	441.574.416	-105.498.597	-23,89
B.II.1) Crediti v/Stato		3.522.358		3.522.358	1.277.744	2.244.614	175,67
B.II.1.a) Crediti v/Stato - parte corrente		3.071.283		3.071.283	37.321	3.033.962	8129,45
B.II.1.a.1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti		3.033.352		3.033.352	12.434	3.020.917	24295,35
B.II.1.a.2) Crediti v/Stato - altro		37.932		37.932	24.886	13.045	52,42
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		451.075		451.075	1.240.423	-789.348	-63,64
B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma		224.168.653		238.816.464	354.239.543	-115.423.079	-32,58
B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente		185.269.182		185.269.182	274.130.463	-88.861.282	-32,42
B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente		184.915.292		184.915.292	272.386.063	-87.470.772	-32,11
B.II.2.a.1.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente		146.666.910		146.666.910	207.342.157	-60.675.246	-29,26
B.II.2.a.1.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA		5.059.386		5.059.386	14.165.082	-9.105.696	-64,28
B.II.2.a.1.c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA		-		-	-	-	0,00
B.II.2.a.1.d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro		33.188.995		33.188.995	50.878.825	-17.689.830	-34,77
B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca		353.890		353.890	1.744.400	-1.390.510	-79,71
B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto		38.899.471	14.647.812	53.547.283	80.109.080	-26.561.797	-33,16

- STATO PATRIMONIALE -

Stato Patrimoniale ex D.Lgs 118/2011		D.M. 20 - 03 - 2013		Consuntivo 2016	Consuntivo 2015	Variazione	
						Importo	%
B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	38.899.471	14.647.812		53.547.283	75.019.961	-21.472.678	-28,62
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	-100,00
B.II.2.b.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti					-	-	0,00
B.II.3) Crediti v/Comuni	7.452.961			7.452.961	6.244.360	1.208.600	19,36
B.II.4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	7.327.082			7.327.082	7.985.176	-658.094	-8,24
B.II.4.a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	6.434.275			6.434.275	6.914.600	-480.324	-6,95
B.II.4.b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	892.806			892.806	1.070.576	-177.770	-16,61
B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	35.346.455			35.346.455	34.741.046	605.409	1,74
B.II.6) Crediti v/Erario	6.020.080			6.020.080	4.707.147	1.312.933	27,89
B.II.7) Crediti v/altri	37.590.420			37.590.420	32.379.400	5.211.020	16,09
B.III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni				627.185	171.780	455.405	265,11
B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni				-	-	-	0,00
B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni				627.185	171.780	455.405	265,11
B.IV) Disponibilità liquide				98.053.403	1.035.420	97.017.983	9369,92
B.IV.1) Cassa				1.121.873	790.407	331.466	41,94
B.IV.2) Istituto Tesoriere				96.675.260	-	96.675.260	0,00
B.IV.3) Tesoreria Unica				-	-	-	0,00
B.IV.4) Conto corrente postale				256.270	245.013	11.257	4,59
Totale B)				483.739.969	483.800.427	-60.458	-0,01
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI							
C.I) Ratei attivi				166.885	115.188	51.697	44,88
C.II) Risconti attivi				2.152.871	2.276.932	-124.061	-5,45
Totale C)				2.319.756	2.392.120	-72.364	-3,03
					-		
TOTALE ATTIVO (A+B+C)				1.278.027.088	1.294.872.245	-16.845.157	-1,30
D) CONTI D'ORDINE							
D.1) Canoni di leasing ancora da pagare				-	-	-	0,0
D.2) Depositi cauzionali				-	3.050.471	-3.050.471	-100,00
D.3) Beni in comodato				31.397.225	31.942.915	-545.690	-1,7
D.4) Altri conti d'ordine				44.105.691	19.966.983	24.138.708	120,89
Totale D)				75.502.916	54.960.369	20.542.546	37,38
A) PATRIMONIO NETTO							
A.I) Fondo di dotazione				45.529.187	48.446.718	-2.917.531	-6,0
A.II) Finanziamenti per investimenti				451.038.989	459.447.575	-8.408.586	-1,83
A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione				80.681.673	85.317.378	-4.635.705	-5,43
A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti				190.635.875	198.530.246	-7.894.372	-3,98
A.II.2.a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88				186.189.453	193.855.020	-7.665.567	-3,95
A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per ricerca				-	-	-	0,00
A.II.2.c) Finanziamenti da Stato - altro				4.446.421	4.675.226	-228.805	-4,89
A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti				120.972.629	124.527.852	-3.555.223	-2,85
A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti				2.282.094	2.312.873	-30.778	-1,33
A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio				56.466.718	48.759.226	7.707.493	15,8
A.III) Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti				8.565.744	7.854.778	710.966	9,05
A.IV) Altre riserve				6.733.659	7.017.502	-283.843	-4,04
A.V) Contributi per ripiano perdite				-	5.089.119	-5.089.119	-100,0
A.VI) Utili (perdite) portati a nuovo				-116.558.388	-121.691.631	5.133.243	-4,22
A.VII) Utile (perdita) dell'esercizio				29.557	44.124	-14.568	-33,0
Totale A)				395.338.746	406.208.184	-10.869.438	-2,7
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI							
B.1) Fondi per imposte, anche differite				2.049.895	3.080.563	-1.030.668	-33,5
B.2) Fondi per rischi				87.322.176	78.430.294	8.891.882	11,34
B.3) Fondi da distribuire				-	-	-	0,0
B.4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati				14.837.779	16.125.915	-1.288.136	-7,99
B.5) Altri fondi oneri				40.407.995	37.981.550	2.426.446	6,39
Totale B)				144.617.844	135.618.321	8.999.524	6,64
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO							
C.1) Premi operosità				13.733.633	13.915.665	-182.032	-1,31
C.2) TFR personale dipendente				-	-	-	0,0

- STATO PATRIMONIALE -

Stato Patrimoniale ex D.Lgs 118/2011			D.M. 20 - 03 - 2013		Consuntivo 2016	Consuntivo 2015	Variazione	
							Importo	%
Totale C)					13.733.633	13.915.665	-182.032	-1,31
D) DEBITI	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi						
D.1) Mutui passivi	9.709.432	114.715.783			124.425.215	133.831.398	-9.406.183	-7,03
D.2) Debiti v/Stato	6.464.701				6.464.701	3.623.268	2.841.433	78,42
D.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	5.042.138				5.042.138	5.132.815	-90.677	-1,77
D.4) Debiti v/Comuni	18.672.581				18.672.581	14.108.041	4.564.540	32,35
D.5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	5.591.304				5.591.304	5.741.503	-150.199	-2,62
D.5.a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità	2.803.186				2.803.186	2.803.551	-365	-0,01
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	1.845.182				1.845.182	2.088.219	-243.037	-11,64
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	942.936				942.936	849.733	93.203	10,97
D.6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	43.716.592				43.716.592	44.619.946	-903.355	-2,02
D.7) Debiti v/fornitori	350.431.135				350.431.135	351.390.366	-959.231	-0,27
D.8) Debiti v/Istituto Tesoriere	-				-	19.285.811	-19.285.811	-100,00
D.9) Debiti tributari	38.805.615				38.805.615	44.561.178	-5.755.563	-12,92
D.10) Debiti v/altri finanziatori	-				-	-	-	0,0
D.11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	57.356.628				57.356.628	53.116.526	4.240.101	7,98
D.12) Debiti v/altri	71.759.188	1.933.431			73.692.619	63.475.004	10.217.615	16,10
Totale D)					724.198.526	738.885.855	-14.687.329	-1,99
E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI								
E.1) Ratei passivi					10.857	4.717	6.140	130,2%
E.2) Riscconti passivi					127.482	239.504	-112.022	-46,8%
Totale E)					138.339	244.220	-105.882	-43,4%
							-	0,0%
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)					1.278.027.088	1.294.872.245	-16.845.157	-1,3%
F) CONTI D'ORDINE								
F.1) Canoni di leasing ancora da pagare					-	-	-	0,0%
F.2) Depositi cauzionali					-	3.050.471	-3.050.471	-100,0%
F.3) Beni in comodato					31.397.225	31.942.915	-545.690	-1,7%
F.4) Altri conti d'ordine					44.105.691	19.966.983	24.138.708	120,9%
Totale F)					75.502.916	54.960.369	20.542.546	37,4%

BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31/12/2016

GESTIONE SANITARIA

CONTO ECONOMICO

Conto Economico ex d.lgs. 118/2011	Consuntivo 2016	Consuntivo 2015	Variazione	Variaz. %
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
A.1) Contributi in c/esercizio	1.933.154.376	1.908.574.427	24.579.949	1,29%
A.1.a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	1.879.849.910	1.854.230.105	25.619.805	1,38%
A.1.b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	52.525.895	52.090.978	434.916	0,83%
A.1.b.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	32.760.371	32.896.218	-135.847	-0,41%
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	-351.419	-100,00%
A.1.b.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-
A.1.b.5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	294.866	187.498	107.368	57,26%
A.1.b.6) Contributi da altri soggetti pubblici	19.470.658	18.655.843	814.814	4,37%
A.1.c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	72.640	1.451.000	-1.378.360	-94,99%
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	72.640	1.421.000	-1.348.360	-94,89%
A.1.c.4) da privati	-	30.000	-30.000	-100,00%
A.1.d) Contributi in c/esercizio - da privati	705.931	802.344	-96.413	-12,02%
A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-14.501.738	-19.584.719	5.082.982	-25,95%
A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	3.739.448	5.649.759	-1.910.311	-33,81%
A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	230.174.045	233.067.832	-2.893.787	-1,24%
A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	181.536.721	184.516.422	-2.979.701	-1,61%
A.4.b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	27.089.734	28.457.296	-1.367.562	-4,81%
A.4.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	21.547.590	20.094.114	1.453.475	7,23%
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	158.114.154	137.812.992	20.301.162	14,73%
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	38.232.520	39.133.087	-900.567	-2,30%
A.7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	29.094.539	26.337.972	2.756.568	10,47%
A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	159.192	865.902	-706.709	-81,62%
A.9) Altri ricavi e proventi	5.542.302	5.651.169	-108.867	-1,93%
Totale A)	2.383.708.838	2.337.508.420	46.200.418	1,98%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
B.1) Acquisti di beni	455.436.073	413.201.954	42.234.119	10,22%
B.1.a) Acquisti di beni sanitari	445.974.931	403.357.455	42.617.477	10,57%
B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	9.461.141	9.844.499	-383.358	-3,89%
B.2) Acquisti di servizi sanitari	921.165.054	935.469.690	-14.304.636	-1,53%
B.2.a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	130.178.960	128.892.307	1.286.653	1,00%
B.2.b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	124.154.322	128.934.582	-4.780.259	-3,71%
B.2.c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	79.489.443	80.998.107	-1.508.664	-1,86%
B.2.d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	81.516	109.131	-27.615	-25,30%
B.2.e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	5.650.837	6.926.004	-1.275.167	-18,41%
B.2.f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	16.517.403	17.576.370	-1.058.967	-6,02%
B.2.g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	266.309.973	275.634.039	-9.324.066	-3,38%

Conto Economico ex d.lgs. 118/2011	Consuntivo 2016	Consuntivo 2015	Variazione	Variaz. %
B.2.h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	25.178.704	25.278.079	-99.376	-0,39%
B.2.i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	21.992.924	20.026.633	1.966.291	9,82%
B.2.j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	11.963.853	11.830.782	133.071	1,12%
B.2.k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	15.619.374	12.829.386	2.789.988	21,75%
B.2.l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	157.713.629	155.016.264	2.697.366	1,74%
B.2.m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	19.707.018	20.964.719	-1.257.702	-6,00%
B.2.n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	23.777.586	24.586.175	-808.590	-3,29%
B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	7.785.794	9.772.338	-1.986.543	-20,33%
B.2.p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	15.043.718	16.094.775	-1.051.057	-6,53%
B.2.q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
B.3) Acquisti di servizi non sanitari	116.873.800	123.143.037	-6.269.237	-5,09%
B.3.a) Servizi non sanitari	113.735.367	119.985.479	-6.250.112	-5,21%
B.3.b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.650.504	1.535.958	114.546	7,46%
B.3.c) Formazione	1.487.929	1.621.601	-133.671	-8,24%
B.4) Manutenzione e riparazione	39.995.115	40.837.122	-842.007	-2,06%
B.5) Godimento di beni di terzi	24.189.937	23.881.741	308.196	1,29%
B.6) Costi del personale	705.293.129	696.052.296	9.240.833	1,33%
B.6.a) Personale dirigente medico	238.021.764	237.895.487	126.277	0,05%
B.6.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	27.244.102	24.925.906	2.318.196	9,30%
B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario	308.829.808	302.757.329	6.072.479	2,01%
B.6.d) Personale dirigente altri ruoli	8.472.667	8.950.193	-477.526	-5,34%
B.6.e) Personale comparto altri ruoli	122.724.788	121.523.382	1.201.407	0,99%
B.7) Oneri diversi di gestione	4.260.645	3.932.656	327.989	8,34%
B.8) Ammortamenti	48.299.295	49.802.913	-1.503.617	-3,02%
B.8.a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.766.329	2.064.392	-298.063	-14,44%
B.8.b) Ammortamenti dei Fabbricati	29.681.919	29.198.377	483.542	1,66%
B.8.c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	16.851.047	18.540.143	-1.689.096	-9,11%
B.9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	4.256.811	3.147.422	1.109.389	35,25%
B.10) Variazione delle rimanenze	-7.965.969	-4.048.003	-3.917.966	96,79%
B.10.a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-7.977.898	-4.021.519	-3.956.379	98,38%
B.10.b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	11.929	-26.484	38.413	-145,04%
B.11) Accantonamenti	26.411.124	18.248.702	8.162.421	44,73%
B.11.a) Accantonamenti per rischi	14.937.271	9.455.983	5.481.288	57,97%
B.11.b) Accantonamenti per premio operosità	856.356	1.033.923	-177.567	-17,17%
B.11.c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	2.560.365	3.719.579	-1.159.214	-31,17%
B.11.d) Altri accantonamenti	8.057.132	4.039.217	4.017.915	99,47%
Totale B)	2.338.215.014	2.303.669.531	34.545.484	1,50%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	45.493.823	33.838.889	11.654.934	34,44%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
C.1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	142.386	111.821	30.564	27,33%

Conto Economico ex d.lgs. 118/2011	Consuntivo 2016	Consuntivo 2015	Variazione	Variaz. %
C.2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	2.358.765	3.416.241	-1.057.476	-30,95%
Totale C)	-2.216.380	-3.304.420	1.088.041	-32,93%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
D.1) Rivalutazioni	-	-	-	-
D.2) Svalutazioni	-	-	-	-
Totale D)	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
E.1) Proventi straordinari	15.534.337	25.764.993	-10.230.656	-39,71%
E.1.a) Plusvalenze	7.503	14.472	-6.969	-48,16%
E.1.b) Altri proventi straordinari	15.526.834	25.750.521	-10.223.687	-39,70%
E.2) Oneri straordinari	7.970.073	6.060.041	1.910.031	31,52%
E.2.a) Minusvalenze	59.616	56.357	3.259	5,78%
E.2.b) Altri oneri straordinari	7.910.457	6.003.684	1.906.772	31,76%
Totale E)	7.564.264	19.704.952	-12.140.687	-61,61%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	50.841.708	50.239.421	602.287	1,20%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
Y.1) IRAP	49.613.151	49.015.297	597.855	1,22%
Y.1.a) IRAP relativa a personale dipendente	45.940.560	45.480.926	459.634	1,01%
Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	2.097.778	1.892.224	205.554	10,86%
Y.1.c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	1.574.813	1.642.147	-67.333	-4,10%
Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
Y.2) IRES	1.199.000	1.180.000	19.000	1,61%
Y.3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
Totale Y)	50.812.151	50.195.297	616.855	1,23%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	29.557	44.124	-14.568	-33,01%

BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31/12/2016

GESTIONE SANITARIA

RENDICONTO FINANZIARIO

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		2016	2015
	Valori in euro		
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio	29.557	44.124
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	29.681.919	29.198.377
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	16.851.047	18.540.143
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.766.329	2.064.392
	Ammortamenti	48.299.295	49.802.912
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-26.734.802	-23.801.964
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-2.518.930	-2.536.006
	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	-29.253.732	-26.337.970
(+)	accantonamenti SUMAI	856.356	1.033.923
(-)	pagamenti SUMAI	-1.038.388	-792.707
(+)	accantonamenti TFR		
(-)	pagamenti TFR		
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR	-182.032	241.216
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie		
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	4.256.811	3.147.421
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	-3.673.397	-10.489.282
	- Fondi svalutazione di attività	583.414	-7.341.861
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	25.554.767	17.214.779
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-16.555.241	-17.820.460
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	8.999.526	-605.681
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	28.476.028	15.802.740
(+)/(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	-90.677	-3.851
(+)/(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	4.564.540	-3.122.280
(+)/(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	-150.199	-2.223.504
(+)/(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	-30.774	17.655
(+)/(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	-959.231	20.209.117
(+)/(+/-)	aumento/diminuzione debiti tributari	-5.755.563	12.604.419
(+)/(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	4.240.101	6.637.068
(+)/(+/-)	aumento/diminuzione altri debiti	12.186.467	-13.676.225
(+)/(+/-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	14.004.664	20.442.399
(+)/(+/-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	-105.882	58.295
(+)/(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	-2.733.848	33.413.419
(+)/(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate		
(+)/(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap		
(+)/(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale		
(+)/(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale		
(+)/(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale		
(+)/(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo		
(+)/(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	89.053.010	-66.217.436
(+)/(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	-1.836.328	-1.895.602
(+)/(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	220.919	1.726.047
(+)/(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	78.904	2.557
(+)/(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	-1.312.932	-1.363.963
(+)/(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	-3.698.599	18.706.290
(+)/(+/-)	diminuzione/aumento di crediti	79.771.126	-15.628.688
(+)/(+/-)	diminuzione/aumento del magazzino	-7.965.969	-4.048.768
(+)/(+/-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino		
(+)/(+/-)	diminuzione/aumento rimanenze	-7.965.969	-4.048.768
(+)/(+/-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	72.364	219.334
	A - Totale operazioni di gestione reddituale	114.252.331	16.845.312
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO			
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento		
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo		
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-3.046.334	-1.079.095
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso		
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-80.987	-374.958
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-3.127.321	-1.454.053
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi		
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi		
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi		
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse		
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali dismesse	2.812	
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	2.812	0

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		2016	2015
(-)	Acquisto terreni	-407	
(-)	Acquisto fabbricati	-5.812.238	-12.256.229
(-)	Acquisto impianti e macchinari	-38.716	-134.145
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-11.171.746	-19.383.979
(-)	Acquisto mobili e arredi	-985.971	-1.574.165
(-)	Acquisto automezzi	-831.384	-840.806
(-)	Acquisto altri beni materiali	-11.649.028	-1.945.022
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-30.489.490	-36.134.346
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	1.247	17
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi		
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi		417
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	50.584	46.620
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	6.952	12.605
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi		
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	150.091	2.255
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	208.874	61.914
(-)	Acquisto crediti finanziari		
(-)	Acquisto titoli		
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	0	0
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	105.230	0
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	200	-480.000
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	105.430	-480.000
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni		
B - Totale attività di investimento		-33.299.695	-38.006.485
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	21.472.678	-1.046.263
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	5.089.119	5.213.979
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)		
(+)	aumento fondo di dotazione		
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	18.424.480	34.696.112
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	-228.936	4.485.298
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	18.195.544	39.181.410
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	-19.285.811	-13.194.174
(+)	assunzione nuovi mutui*		
(-)	mutui quota capitale rimborsata	-9.406.183	-9.112.431
C - Totale attività di finanziamento		16.065.347	21.042.521
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		97.017.983	-118.652
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		97.017.983	-118.652
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		0	0

BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31/12/2016

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 2016 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 31.12.2016							
Tipologia di personale	T1				T12	T12	T13
	Personale al 31/12/2015	Di cui in Part-Time al 31/12/2015	Personale al 31/12/2016	Di cui in Part-Time al 31/12/2016	Numero Mensilita'	Totale spese a carattere stipendiale	Totale Spese Accessorie
RUOLO SANITARIO	10.571	766	10.812	741	129.365	322.106.943	124.292.268
Dirigenza	2.646	24	2.731	21	33.269	123.991.129	83.418.336
-Medico-Veterinaria	2.320	21	2.373	19	28.942	108.660.418	77.482.793
-Sanitaria	326	3	358	2	4.327	15.330.711	5.935.543
Comparto	7.925	742	8.081	720	96.096	198.115.814	40.967.526
-Categoria DS	409	11	386	12	5.366	12.440.818	3.383.321
-Categoria D	7.464	727	7.661	705	90.214	184.739.705	37.414.843
-Categoria C	50	4	32	3	484	891.443	144.021
-Categoria BS	2	-	2	0	32	43.847	25.341
RUOLO PROFESS.LE	31	-	30	-	383	1.394.075	596.311
Dirigenza	31	-	30	-	383	1.394.075	596.311
- Livello dirigenziale	31	-	30	-	383	1.394.075	596.311
Comparto	-	-	-	-	-	-	-
-Categoria D	-	-	-	-	0	0	0
RUOLO TECNICO	2.610	93	2.687	90	31.923	54.861.383	9.800.740
Dirigenza	23	-	21	-	280	1.055.815	443.719
- Livello dirigenziale	23	-	21	-	280	1.055.815	443.719
Comparto	2.587	93	2.666	90	31.643	53.805.568	9.357.021
-Categoria DS	20	-	23	0	281	633.518	159.237
-Categoria D	209	15	217	17	2.522	5.169.714	657.363
-Categoria C	206	5	207	5	2.528	4.833.923	895.452
-Categoria BS	1.695	44	1.764	42	20.841	34.402.281	6.506.901
-Categoria B	399	29	399	26	4.776	7.744.407	972.247
-Categoria A	58	-	56	0	694	1.021.725	165.822
RUOLO AMM.VO	1.348	151	1.358	141	16.019	31.259.203	5.055.437
Dirigenza	48	-	46	-	597	2.078.043	1.361.222
- Livello dirigenziale	48	-	46	-	597	2.078.043	1.361.222
Comparto	1.300	151	1.312	141	15.422	29.181.160	3.694.215
-Categoria DS	77	8	73	8	888	2.101.048	490.683
-Categoria D	263	28	253	28	3.071	6.384.053	968.108
-Categoria C	605	87	615	80	7.180	13.687.568	1.501.056
-Categoria BS	199	16	230	15	2.508	4.190.110	422.756
-Categoria B	154	11	139	9	1.754	2.786.781	309.664
-Categoria A	2	1	2	1	20	31.600	1.948
TOTALE	14.560	1.010	14.887	972	177.689	409.621.604	139.838.349

Dati sull'occupazione al 31.12.2016				
PERSONALE DIPENDENTE (Conto Annuale)				
	T1A	T1C	T1A	T1C
Tipologia di personale	Personale in comando al 31/12/2015 AD altri Enti	Personale in comando al 31/12/2015 DA altri Enti	Personale in comando al 31/12/2016 AD altri Enti	Personale in comando al 31/12/2016 DA altri Enti
RUOLO SANITARIO	132	4	135	10
Dirigenza	46	-	42	2
-Medico-Veterinaria	38	-	33	1
-Sanitaria	8	-	9	1
Comparto	86	4	93	8
-Categoria DS	4	-	2	-
-Categoria D	82	4	91	8
-Categoria C	-	-	-	-
-Categoria BS	-	-	-	-
RUOLO PROFESS.LE	-	-	-	1
Dirigenza	-	-	-	1
- Livello dirigenziale	-	-	-	1
Comparto	-	-	-	-
-Categoria D	-	-	-	-
RUOLO TECNICO	43	1	39	20
Dirigenza	-	-	-	-
- Livello dirigenziale	-	-	-	-
Comparto	43	1	39	20
-Categoria DS	3	-	3	-
-Categoria D	21	-	19	-
-Categoria C	1	-	1	-
-Categoria BS	18	1	16	19
-Categoria B	-	-	-	1
-Categoria A	-	-	-	-
RUOLO AMM.VO	17	3	16	8
Dirigenza	1	-	3	1
- Livello dirigenziale	1	-	3	1
Comparto	16	3	13	7
-Categoria DS	2	-	1	-
-Categoria D	8	-	8	3
-Categoria C	4	1	2	2
-Categoria BS	-	1	-	1
-Categoria B	2	1	2	1
-Categoria A	-	-	-	-
TOTALE	192	8	190	39

PERSONALE UNIVERSITARIO (CONTO ANNUALE T1B)				
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2015	Di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2015	Personale al 31/12/2016	Di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2016
RUOLO SANITARIO	1	-	2	-
Dirigenza	1	-	2	-
Comparto	-	-	-	-
RUOLO PROFESS.LE	-	-	-	-
Dirigenza	-	-	-	-
Comparto	-	-	-	-
RUOLO TECNICO	-	-	-	-
Dirigenza	-	-	-	-
Comparto	-	-	-	-
RUOLO AMM.VO	-	-	-	-
Dirigenza	-	-	-	-
Comparto	-	-	-	-
TOTALE	1	-	2	-

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - FORMAZIONE LAVORO (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	Uomo-Anno anno 2015	Uomo-Anno anno 2016
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 2015	Uomo-Anno anno 2016
RUOLO SANITARIO	0,17	-
Dirigenza	-	-
-Medico-Veterinaria	-	-
-Sanitaria	-	-
Comparto	0,17	0,00
RUOLO PROFESS.LE	-	0
Dirigenza	-	-
Comparto	-	-
RUOLO TECNICO	2,42	-
Dirigenza	-	-
Comparto	2,42	0,00
RUOLO AMM.VO	-	-
Dirigenza	-	-
Comparto	-	-
TOTALE	2,59	0,00

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - LSU (CONTO ANNUALE T2)		
Tipologia di personale	Uomo-Anno anno 2015	Uomo-Anno anno 2016
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 31/12/2015	Personale al 31/12/2016
MEDICINA DI BASE	1.481	1.429
MMG	783	768
PLS	155	151
Continuità assistenziale	237	220
Altro	306	290

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	41.553.340	0	0	-39.252.176	2.301.164	0	0	0	3.046.334	0	0	0	-1.091.569	4.255.928
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	4.387.333	0	0	-3.251.683	1.135.650	0	0	0	3.036.849	0	0	0	-703.965	3.468.534
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	20.470.931	0	0	-18.019.428	2.451.503	958	0	0	80.987	0	0	-2.812	-674.758	1.855.879
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	2.453.106	0	0	-1.332.373	1.120.734	958	0	0	80.987	0	0	-956	-459.442	742.281
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	7.172.922	0	0	-6.591.605	581.317	0	0	0	0	0	0	0	-235.544	345.774
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	961.579	0	0	-590.181	371.398	0	0	0	0	0	0	0	-192.569	178.829
AAA160	Migliorie su beni di terzi	5.602.931	0	0	-4.015.444	1.587.487	0	0	0	80.987	0	0	-2.812	-388.990	1.276.672
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	1.453.007	0	0	-712.499	740.509	0	0	0	80.987	0	0	-956	-253.467	567.073
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	-7.412.379	282.699	958	0	0	0	0	0	0	-50.225	233.433
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	38.520	0	0	-29.693	8.827	958	0	0	0	0	0	0	-13.406	-3.621
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	66.184.672	0	0	-61.432.005	4.752.667	958	0	0	3.127.321	0	0	-2.812	-1.766.328	6.111.807
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	6.840.439	0	0	-4.584.056	2.256.383	958	0	0	3.117.837	0	0	-956	-1.163.406	4.210.815

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: l'Azienda non ha nell'esercizio 2016 costi riferiti alla presente tabella

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

Tab. 3 – Dettaglio costi di ricerca e sviluppo: l'Azienda non ha nell'esercizio 2016 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 2016 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	21.921.553,49				21.921.553	0	0	0	407	0	0	-1.247	0	21.920.714
	di cui soggetti a sterilizzazione	0				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA300	Terreni indisponibili	3.609.697				3.609.697	0	0	0	0	0	0	0	0	3.609.697
	di cui soggetti a sterilizzazione	0				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	18.947.732			-4.066.479	14.881.253	972.687	0	0	171.472	0	0	0	-541.550	15.483.862
	di cui soggetti a sterilizzazione	3.024.142			-315.773	2.708.369	0	0	0	170.173	0	0	0	-76.984	2.801.558
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	1.067.980.248			-396.676.308	671.303.940	7.481.755	0	0	864.609	4.776.156	0	0	-29.140.369	655.286.091
	di cui soggetti a sterilizzazione	606.464.317			-262.697.182	343.767.135	6.759.144	0	0	864.609	4.776.156	0	0	-15.433.338	340.733.706
AAA380	Impianti e macchinari	20.334.924			-17.921.248	2.413.676	-1.073.643	0	0	38.716	0	0	0	-956.169	422.580
	di cui soggetti a sterilizzazione	4.303.910			-3.672.360	631.550	-369.489	0	0	38.716	0	0	0	-54.782	245.994
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	274.588.061			-238.087.512	36.500.550	580.011	0	0	11.171.746	0	0	-50.584	-13.053.059	35.148.664
	di cui soggette a sterilizzazione	100.144.902			-72.062.265	28.082.637	0	0	0	9.825.701	0	0	-49.746	-9.388.487	28.470.105
AAA440	Mobili e arredi	53.010.152			-48.877.585	4.132.567	0	0	0	985.971	0	0	-6.952	-1.538.599	3.572.988
	di cui soggetti a sterilizzazione	16.580.401			-14.179.200	2.401.201	0	0	0	985.601	0	0	-88	-865.482	2.521.232
AAA470	Automezzi	11.698.298			-10.599.936	1.098.362	0	0	0	831.384	0	0	0	-562.034	1.367.712
	di cui soggetti a sterilizzazione	2.309.869			-1.601.665	708.205	0	0	0	831.385	0	0	0	-347.620	1.191.969
AAA500	Oggetti d'arte	5.967.599			0	5.967.599	0	0	0	13.100	0	0	0	0	5.980.699
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	44.317.482			-42.283.691	2.033.791	1.073.642	0	0	2.330.803	0	0	-2.290	-2.453.919	2.982.026
	di cui soggetti a sterilizzazione	12.380.852			-11.000.993	1.379.859	369.440	0	0	2.330.803	0	0	-1.546	-1.853.679	2.224.876
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	32.875.049		-4.993	0	32.870.056	-9.035.411	0	0	4.774.389	4.530.736	0	-147.801	0	32.991.969
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	1.555.250.797	0	-4.993	-758.512.758	796.733.046	-958	0	0	21.182.597	9.306.892	0	-208.874	-48.245.700	778.767.003
	di cui soggette a sterilizzazione	745.208.393	0	0	-365.529.438	379.678.955	6.759.094	0	0	15.046.988	4.776.156	0	-51.380	-28.020.372	378.189.441

Tab. 5 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

Nel corso dell'esercizio 2016 a seguito dei controlli richiesti dal Collegio Sindacale nell'ambito delle Procedure propedeutiche alla Certificabilità dei Bilanci sono stati correttamente classificati dei cespiti appartenenti alle categorie degli Impianti e Macchinari e Attrezzature. Il ricalcolo degli ammortamenti e delle relative sterilizzazioni ha dato luogo alla contabilizzazione di Sopravvenienze passive straordinarie per € 1.712.733 e di Insussistenze del passivo straordinarie per € 110.186,54.

Si è provveduto alla capitalizzazione degli incentivi lavori pubblici ex art. 92 c. 5 D.lgs 163/2006 anno 2016 per € 159.192,33.

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
Descrizione tipologia			
Macchine da ufficio, attrezzature informatiche	29.337.047	27.306.385	2.030.663
Attrezzature non sanitarie	15.877.255	14.930.176	947.080
Altri beni mobili	1.831.275	1.826.992	4.284
totale	47.045.578	44.063.552	2.982.026

Tab. 6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificazioni	Valore finale
PB8 - ampliamento pronto soccorso Ospedale di Cesena Pay-back 2013	Regionale	6.054	22.717		28.771
H42 - ristrutturazione interna 4° fase 1° stralcio Ospedale Bufalini Cesena	Conto capitale ex art. 20	262.026			262.026
AP67 - Opere di migliorie strutturali ed impiantistiche dell'Osp. Bufalini Cesena	Conto capitale ex art. 20	25.661	1.397.894		1.423.555
Ap63 - DEL.ASS.LEG 120/2013 Casa della salute Forlimpopoli	Conto capitale ex art. 20		235.207		235.207
H40 - lavori padiglione "Vallinsneri" Forlì	Conto capitale ex art. 20		1.457.257		1.457.257
DGR 1972/2015 Completamento casa residenza anziani Novafeltria	da Enti Pubblici		10.680		10.680
CSM in. 06 Rimini DET 19311/2014 Padiglione via Stampa	Conto capitale ex art. 20		32.827		32.827
M24 -DET.2933/2013 Ospedale infermi di Rimini ristruttur. Medicina 1	Conto capitale ex art. 20		312.473		312.473
AP69 - DET. 10515/2014 lavori piano 6° area pediatrica osp. Rimini	Conto capitale ex art. 20		333.646		333.646
AP69 - DET. 10515/2014 lavori piano 5° area ostetricia osp.Rimini	Conto capitale ex art. 20		584.016		584.016
AP64 - DGR 625/2013 adeguamenti normativi Forlì	Conto capitale ex art. 20		1.952		1.952
Casa della salute di San Pietro in Vincoli - Ravenna	Rettifica contr.c/es.		177.997		177.997
Ristrutturazione pronto soccorso Osp.Morgagni di Forlì	Rettifica contr.c/es.		22.347		22.347
APB24 Ristrutturazione pronto soccorso padiglione Morgagni di Forlì	Rettifica contr.c/es.		7.448		7.448
Attrezzature ditta Agfa Gevaert spa Radiologia costi comuni	Rettifica contr.c/es.		324.764		324.764
Attrezzatura ditta GE Medical Systems Italia spa oncologia ambulatori di Forlì	Mutuo		55.510		55.510
Attrezzatura ditta GE Medical Systems Italia spa centro oncologico di Ravenna "Sreening mammella"	Mutuo		86.620		86.620
Attrezzature ditta Care Stream Health Italia srl Radiologia Rimini e Ravenna	Rettifica contr.c/es.		125.514		125.514
Attrezzature ditta EL.CO srl Radiologie di Forlì, Cesena, Rimini e Ravenna	Rettifica contr.c/es.		147.571		147.571
Completamento D.E.A. dell'H Ravenna (1° fase)	Stato-RER-AUSL	239.534		-239.534	0
Completamento D.E.A. dell'H Ravenna (2° fase)	Stato-RER-AUSL	1.606.410	5.549	-1.611.959	0
Adegua. H Faenza: collegamenti verticali, aree al grezzo e P.S. (303)	RER - AUSL	1.539.291	672.429		2.211.720
Adegua. H Lugo: interventi nel padiglione materno infantile (304)	RER - AUSL	342.866	125.941		468.807
Adegua. prevenzione incendi: interventi strutturali Presidi Ospedalieri e territoriale (H36)	Stato-RER	1.486.312	694.483		2.180.795
Adegua. prevenzione incendi: impianti rilevazione incendi e diffusione sonora Presidi Ospedalieri (H37)	Stato-RER	2.049.072	693.746		2.742.818
Adegua. funzionale ex ospedale di Brisighella a residenza psichiatrica, nucleo delle cure primarie ed attività ambulatoriali (H38)	Stato-RER	2.731.789	47.965	-2.779.754	0
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	3.293.032	688.280	-3.981.312	0
Adeguamento normativo laboratori per la preparazione radiofarmaci	RER-AUSL	1.155		-1.155	0
Manutenzione straordinaria dei tetti e delle facciate nel presidio ospedaliero di Ravenna - M20	RER	7.223		-7.223	0
Adeguamento alla norma CEI 81/10 sugli impianti di protezione dalle scariche atmosferiche per gli edifici ospedalieri dell'AUSL di Ravenna - M21	RER	31.907	-35		31.872
Diminuzione rischio sismico / ritenute		958		-958	0
Manutenzione straordinaria	AUSL	109.234			109.234
Manutenzione straordinaria 2015	AUSL	8.241			8.241
Lavori di adeguamento dei sistemi di trattamento aria e ristrutturazione di parte del comparto operatorio del P.O. di Faenza (F153)	AUSL	45.146			45.146
AP57	AUSL	50.218	-34.039		16.179
intervento H46 - Adeguamenti Funzionali E Normativi Presidi Ospedalieri	Stato-RER-AUSL	5.785.546	16.215		5.801.761
Ospedale di Rimini Medicina I	REGIONALE	28.852	69.286	1.664.504	1.762.642
intervento M.25 Patrimonio immobiliare Novafeltria	RER - AUSL	2.013.515	33.782		2.047.296
Magazzino archivi Celle	AZIENDALE	36.790		-36.790	0
Parcheggio ospedale Infermi di Rimini	AZIENDALE	42.710		-42.710	0
intervento H45 Ristrutturazione ospedale Franchini di Santarcangelo	Stato-RER	766.269	8.266		774.536
intervento 17 Verifiche vulnerabilità sismica	REGIONALE	40.488		-40.488	0
Ampliamento quinto e sesto piano del DEA di Rimini	STATALE	0			0
Intervento AP69 Completamento interno quarto, quinto e sesto piano del DEA di Rimini	Stato-RER-AUSL	516.526	827.625		1.344.151
Completamento interno del terzo piano DEA di Rimini	REGIONALE	4.376.036	82.860		4.458.896
Completamento del blocco operatorio primo piano del DEA di Rimini	AZIENDALE	3.274.279	36.334		3.310.612
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	1.664.504		-1.664.504	0
Ristrutturazione locale adibito a nuova centrale di sterilizzazione	AZIENDALE	27.813		-27.813	0
Ristrutturazione Ematologia 6° piano monoblocco Ospedale Rimini	AZIENDALE	413.517		-413.517	0
Completamento RSA Novafeltria	AZIENDALE	8.311			8.311
TOTALE		32.870.056	9.305.125	-9.183.213	32.991.969

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 D.lgs 163/2006 e art. 113 D.lgs. 50/2016 per € 159.192,33.
-------------------	--	--

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

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

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
IMM09 – Gravami. Sulle immobilizzazioni dell'azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc?	NO		
IMM10 – Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio. Sulle immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IMM11 – Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio. Esistono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali. Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti?[SE SÌ ILLUSTRARE L'AMMONTARE PER SINGOLO IMPEGNO]	NO		
IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?		SI	Con deliberazione n. 229 del 30/03/2015 è stata disposta la cessione del podere "Le Grazie" Rimini quale parziale corrispettivo dell'appalto dei lavori di completamento D.E.A. 6° piano – AP 69 2° stralcio. La cessione avverrà all'approvazione del collaudo 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
AAA670	Crediti finanziari v/Regione				0
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:				0
AAA690	Crediti finanziari v/altri:	492.085	8.530	-113.760	386.855
	Sigma s.p.a. per fondo di dotazione cassa riscuotitrici	480.000	7.630	-113.760	373.870
	Comune di Ravenna per concessione immobile per CSS a Ravenna - Via Berlinguer 11	4.632	0	0	4.632
	Comune di Ravenna per concessione immobile per CSS a Marina di Ra - P.zza Marinai d'Italia 18	2.760	0	0	2.760
	Comune di Ravenna per concessione immobile per CSS a Ravenna - Via Aquileia 13	3.190	0	0	3.190
	Azienda Municipalizzata Imola per fornitura acqua al CSS Riolo Terme - Via Roma	1.503	0	0	1.503
	Mazzotti Dario per apparecchi TELEPASS postazioni autoambulanze	0	900	0	900
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	492.085	8.530	-113.760	386.855

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 31/12/2016 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2012 e preced.	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
AAA660	Crediti finanziari v/Stato					
AAA670	Crediti finanziari v/Regione					
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:					
AAA690	Crediti finanziari v/altri:	12.085	0	0	373.870	900
	Sigma s.p.a. per fondo di dotazione cassa riscuotitrici				373.870	
	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				
	Mazzotti Dario per apparecchi TELEPASS postazioni autoambulanze					900
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	12.085	0	0	373.870	900

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

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2016 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	386.855
	Sigma s.p.a. per fondo di dotazione cassa riscuotitrici determ.131 e 582 del 2015			373.870
	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
	Mazzotti Dario per apparecchi TELEPASS postazioni autoambulanze			900
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	0	0	386.855

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 Riclassifica zioni	Rivalutazio ni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore contabile
AAA710	Partecipazioni:	7.534.823	0	-833.023	6.701.800	0	0	0	0	-100	6.701.700
	Partecipazioni in imprese controllate	0			0						0
	Partecipazioni in imprese collegate	7.513.723		-833.023	6.680.700						6.680.700
	Partecipazioni in altre imprese	21.100			21.100					-100	21.000
AAA720	Altri titoli:	100	0	0	100	0	0	0	0	-100	0
AAA730	Titoli di Stato	0			0						0
AAA740	Altre Obbligazioni	0			0						0
AAA750	Titoli azionari quotati in Borsa	0			0						0
AAA760	Titoli diversi	100			100					-100	0
	TOTALE	7.534.923	0	-833.023	6.701.900	0	0	0	0	-200	6.701.700

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

L'importo iscritto alla voce "Svalutazioni esercizi precedenti" si riferisce alle riduzioni, per coperture perdite, 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). Quest'ultima è stata effettuata propedeuticamente all'acquisizione da parte della Regione Emilia Romagna della quota di maggioranza del capitale sociale dell'IRST, come previsto dalla L.R. 21/11/2013, n. 22.

Nel corso del 2016 si è proceduto alla restituzione delle quote del Consorzio ConsEnergy 2000 per € 200,00.

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	24.134.610	91.934.896	3.873.962	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	4.766.542	15.487.124	732.064	4,10	20.000	costo
LEPIDA SPA	Viale Aldo Moro 64 - 40127 Bologna (BO)	Società per azioni	60.713.000	100	62.248.499	78.498.300	184.920	0,0015	1.000	costo

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

I dati relativi al Patrimonio netto, Totale Attivo e Risultato di esercizio si riferiscono ai bilanci d'esercizio 2015, in quanto alla data di redazione della presente Nota Integrativa non sono disponibili i dati del bilancio 2016. La forma giuridica di CUP2000 è invece aggiornata alla data dell'1/09/2016.

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:	7.513.723	0	-833.023	6.680.700	0	0	0	0	0	6.680.700
Istituto Scientifico Romagnolo per lo Studio e la cura Tumori I.R.S.T. srl	7.513.723		-833.023	6.680.700						6.680.700
...										0
Partecipazioni in altre imprese:	21.200	0	0	21.200	0	0	0	0	-200	21.000
CUP 2000 spa	20.000			20.000						20.000
Lepida spa	1.000			1.000						1.000
CONSENERGY 2000	200			200					-200	0

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

Nel corso del 2016 si è proceduto alla restituzione delle quote del Consorzio ConsEnergy 2000 per € 200,00.

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:	25.059.623		225.689.358		-219.127.426	31.621.555	824.481	4.012.636
	<i>Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</i>	24.903.681		223.416.085		-216.887.646	31.432.119	824.481	3.956.424
	<i>Medicinali senza AIC</i>	155.942		2.273.273		-2.239.780	189.435		56.212
	<i>Emoderivati di produzione regionale</i>						0		
ABA030	Sangue ed emocomponenti	305.244		296.906	73.184	500.230	1.175.564		
ABA040	Dispositivi medici:	12.257.800		85.350.183		-84.712.762	12.895.222		8.265.227
	<i>Dispositivi medici</i>	10.808.825		63.001.521		-62.541.176	11.269.170		7.278.818
	<i>Dispositivi medici impiantabili attivi</i>	63.113		4.765.452		-4.752.619	75.946		75.946
	<i>Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)</i>	1.385.862		17.583.210		-17.418.967	1.550.105		910.462
ABA050	Prodotti dietetici	179.605		1.901.387		-1.844.055	236.937		37.826
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	1.045.978		5.277.728		-5.225.488	1.098.219		726.067
ABA070	Prodotti chimici	326.009		4.697.482		-4.774.489	249.002		228.379
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	39.096		19.869		-55.465	3.500		3.325
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	404.054		1.467.457		-1.557.577	313.933		222.204
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	1.218	-643	386		-961	0		
	RIMANENZE BENI SANITARI	39.618.627	-643	324.700.756	73.184	-316.797.992	47.593.932	824.481	13.495.663
ABA120	Prodotti alimentari	19.327		915.962		-923.276	12.013		0
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	304.239		1.103.054		-1.170.729	236.564		107.392
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	422		906.420		-906.842	0		0
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	665.152		1.344.305		-1.561.586	447.871		263.918
ABA160	Materiale per la manutenzione	153.252		671.473		-682.310	142.416		141.041
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	257.792		1.552.071		-1.259.096	550.767		442.132
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	0					0		
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	1.400.184	0	6.493.285	0	-6.503.839	1.389.630	0	954.483

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 31/12/2016 il raffronto con il valore normale dei beni ha determinato minori ricavi per giacenze per euro 95.670,93.

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 31/12/2016 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 giro
-------------------	--

Altre informazioni relative alle rimanenze.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
RIM02 – Gravami. Sulle rimanenze dell'azienda vi sono gravami quali pigni, 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 VISTATO - PARTE CORRENTE	3.668.203	6.316.041	-3.282.256	6.701.988	
	Crediti v/ Stato per spesa corrente e acconti:	3.643.317	6.302.992	-3.282.253	6.664.056	
ABA210	Crediti v/ Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del DLvo 56/2000					
ABA220	Crediti v/ Stato per spesa corrente - FSN					
ABA230	Crediti v/ Stato per mobilità attiva extraregionale					
ABA240	Crediti v/ Stato per mobilità attiva internazionale	3.643.317	6.302.992	-3.282.253	6.664.056	2.826.044
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	13.049	-4	37.932	0
ABA270	Crediti v/ Stato per spesa corrente - altro	24.886	13.049	-4	37.932	0
	CREDITI VISTATO - INVESTIMENTI	0	0	0	0	0
ABA280	Crediti v/ Stato per finanziamenti per investimenti:					
	CREDITI VISTATO - 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 VIPREFETTURE	2.075.354	2.353.882	-2.653.818	1.775.417	1.019.463
	TOTALE CREDITI VISTATO	5.743.557	8.669.923	-5.936.075	8.477.405	1.019.463
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	274.322.191	2.304.493.929	-2.393.546.939	185.269.181	2.900
	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	207.533.883	2.131.655.894	-2.192.522.866	146.666.910	0
ABA370	Crediti v/ Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP					
ABA380	Crediti v/ Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF					
ABA390	Crediti v/ Regione o P.A. per quota FSR	176.382.197	1.979.140.653	-2.053.300.707	102.222.143	0
ABA400	Crediti v/ Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	0	0	0	0	0
ABA410	Crediti v/ Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	31.151.686	152.515.241	-139.222.153	44.444.768	0
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	2.382.303	-11.488.000	5.059.386	0
ABA440	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	0	0
ABA450	Crediti v/ Regione o P.A. per spesa corrente - altro	50.878.826	170.413.091	-188.102.922	33.188.995	2.900
ABA460	Crediti v/ Regione o P.A. per ricerca	1.744.400	42.640	-1.433.150	353.890	0
	DGR 1313/2013 PROGETTO CCM 2011 SIANIACA-NATALI	7.000	0	0	7.000	0
	DGR 1159/2013 PROGETTO RF 2010 RODELLA	18.600	0	0	18.600	0
	DGR 1293/2014 PROGETTO IT-DGR	20.000	0	-10.000	10.000	0
	DGR 1244/2014 RETE REGIONALE IRCCS 2014	146.500	0	-43.950	102.550	0
	DGR 1381/2015 PROGR.CCM TRASMISSIONE VETTORIALE	1.250.000	0	-1.250.000	0	0
	DGR 1963/2015 RETE REGIONALE DEGLI IRCCS 2015	5.000	0	-5.000	0	0
	DGR 2292/2015 PROGR.AG.SAN.E SOC.REGIONALE MORO M.L.RIMINI	0	24.640	0	24.640	0
	DGR 2197/2016 CCM2014: EQUITY AUDIT	0	18.000	0	18.000	0
	DGR 1165/2012 FONDO PER LA MODERNIZZAZIONE	204.600	0	-123.000	81.600	0
	DGR 1182/2012: PROGETTO CCM 2011 UNA RETE DI AZIONI X RENDERE OPERATIVA LA CARTA DI TORONTO - QUOTA AUSLRA	1.200	0	-1.200	0	0
	DGR 1451/2013. PROG.3ERIFICA E VIGILANZA DEI MODELLI DI ORGANIZZAZIONE E GESTIONE DELLA SALUTE E SICUREZZA NELLE STRUTTURE DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE	36.000	0	0	36.000	0
	DET.12298 DEL 9/9/2014: COLLAB.COM.AZ.SANIT.PER LA REALIZZAZIONE DI PROGETTI DI CUI ALLEGATO B E C DGR 963/2014 - PROGETTO RER C2 (MIDDIR)	36.000	0	0	36.000	0
	Det.19045/2015: COLLAB.ORIGETTI C 7 SYSTEMATIC REVIEW ON THE INTERVENTIONS TO REDUCE WAITING LISTS FOR ELECTIVE PROCEDURES - CF MINISTERO	19.500	0	0	19.500	0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	80.109.080	14.671	-26.576.469	53.547.283	0
ABA480	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	75.019.961	14.671	-21.487.350	53.547.283	0
ABA490	Crediti v/ Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	0	0	0	0	0
	Crediti v/ Regione o P.A. per ripiano perdite:	5.089.119	0	-5.089.119	0	0
ABA500	Crediti v/ Regione o P.A. per ripiano perdite	5.089.119	0	-5.089.119	0	0
ABA510	Crediti v/ Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0	0	0	0	0
ABA520	Crediti v/ Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0	0	0	0
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	354.431.272	2.304.508.600	-2.420.123.407	238.816.464	2.900

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	6.437.437	10.499.058	-8.662.731	8.273.765	1.208.226
	CREDITI V/COMUNI	6.437.437	10.499.058	-8.662.731	8.273.765	1.208.226
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	6.584.874	59.342.064	-59.486.857	6.440.081	1.864.197
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	76.017	53.995.214	-50.439.518	3.631.713	0
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0	0	0		0
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	6.508.858	5.346.850	-9.047.340	2.808.368	1.864.197
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	0	0	0		0
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	1.955.861	721.976	-798.100	1.879.736	150.143
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	8.540.735	60.064.039	-60.284.958	8.319.816	2.014.340
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	34.741.047	54.827.533	-54.222.125	35.346.455	1.873.960
ABA620	Crediti v/enti regionali:	79.867	5.358	-84.262	963	0
	ARPA	79.867	5.358	-84.262	963	0
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:					
					
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	34.661.180	54.822.176	-54.137.863	35.345.492	1.873.960
	CUP 2000 S.p.a.	0	1.000	-1.000	0	0
	IRCCS I.R.S.T. S.R.L. IST.SCIENT.	34.658.621	54.795.188	-54.113.360	35.340.449	1.873.960
	LEPIDA S.P.A.	2.559	25.988	-23.504	5.044	0
					
ABA650	CREDITI V/ERARIO	4.707.147	18.960.129	-17.647.197	6.020.080	0
	Crediti verso l'erario	4.707.147	18.960.129	-17.647.197	6.020.080	0
					
	CREDITI V/ALTRI	52.600.739	2.749.469.330	-2.744.516.470	57.553.599	5.926.794
ABA670	Crediti v/clienti privati	29.987.898	665.567.030	-665.171.178	30.383.750	4.960.719
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	5.691.023	87.087	-1.042.879	4.735.231	0
					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	11.897.510	15.737.670	-10.237.320	17.397.860	962.452
	Crediti v/altri soggetti pubblici	11.897.510	15.737.670	-10.237.320	17.397.860	962.452
					
	.....				0	
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0	0
	.....				0	
	.....				0	
ABA710	Altri crediti diversi	5.024.309	2.068.077.542	-2.068.065.093	5.036.757	3.623
	Altre crediti diversi	5.024.309	2.068.077.542	-2.068.065.093	5.036.757	3.623
	.....				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	3.630.882	0	-178	3.630.705
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	3.630.882	0	-178	3.630.705
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000				
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN				
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale				
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	3.630.882	0	-178	3.630.705
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard				
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente				
	Crediti v/Stato - altro:				
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro				
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI				
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:				
				
	CREDITI V/STATO - RICERCA				
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute				
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute				
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali				
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti				
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	834.931	887.433	-398.022	1.324.343
	TOTALE CREDITI V/STATO	4.465.813	887.433	-398.199	4.955.047
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	0	0	0	0
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:				
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP				
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF				
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR				
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale				
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale				
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR				
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA				
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA				
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro				
ABA460	Crediti v/Regione o P.A. per ricerca				
				
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	0	0	0	0
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti				
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione				
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:				
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite				
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005				
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti				
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	0	0	0	0

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

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
ABA530	CREDITI V/COMUNI	193.076	627.727	0	820.803
	.....	193.076	627.727	0	820.803
	.....				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	885.284	103.529	-1.884	986.930
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	891.090	103.529	-1.884	992.735
	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	20.221.340	3.015.154	-3.273.314	19.963.180
ABA670	Crediti v/clienti privati	17.155.169	2.410.910	-2.476.077	17.090.002
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
ABA690	Crediti v/altre soggetti pubblici	2.728.485	565.858	-762.195	2.532.149
	<i>Crediti v/altre soggetti pubblici</i>	2.728.485	565.858	-762.195	2.532.149
	.....				0
ABA700	Crediti v/altre soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
ABA710	Altri crediti diversi	337.686	38.385	-35.042	341.029
	<i>Altre crediti diversi</i>	337.686	38.385	-35.042	341.029
	.....				0

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2016 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2012 e precedenti	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	285	0	0	3.667.741	3.033.962
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	117	0	0	3.643.022	3.020.917
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			3.643.022	3.020.917
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	24.719	13.045
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	167			24.719	13.045
	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	165.806	425.320	0	0	1.184.291
	TOTALE CREDITI V/STATO	766.097	425.320	0	3.667.741	4.218.254
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	30.101.781	5.044.476	13.969.143	42.966.226	93.187.555
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	29.267.893	4.981.876	13.833.029	38.702.699	59.881.413
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	19.948.317	192.678	11.979.245	23.513.571	46.588.331
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale					
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	9.319.576	4.789.198	1.853.784	15.189.128	13.293.082
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	81.866	4.106.385	871.135
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	752.288	1.000	8.248	35.092	32.392.368
ABA460	Crediti v/Regione o P.A. per ricerca	81.600	61.600	46.000	122.050	42.640
	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			10.000		
	DGR 1381/2015 PROGR.CCM TRSMISSIONE VETTORIALE				102.550	
	DGR 2197/2016 CCM2014: EQUITY AUDIT					24.640
	DGR 1165/2012 FONDO PER LA MODERNIZZAZIONE	81.600				
	DGR 2198/2016 CCM2014: MONITORARE LA FIDUCIA PROGRAMMI VACCINALI					18.000
	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	19.326.534	600.112	23.320.738	10.299.899	0
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	19.326.534	600.112	23.320.738	10.299.899	0
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione					
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	0	0	0	0	0
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite					0
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	49.428.315	5.644.588	37.289.882	53.266.125	93.187.555

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2016 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2012 e precedenti	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
ABA530	CREDITI V/COMUNI	404.722	4.819	5.523	1.561.259	6.297.442
	CREDITI V/COMUNI	404.722	4.819	5.523	1.561.259	6.297.442
ABA560	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	122.295	86.935	82.864	66.544	6.081.443
	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0	0	0	0	3.631.713
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0	0	0	0	0
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	122.295	86.935	82.864	66.544	2.449.730
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	0	0	0	0	0
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	981.212	253.403	49.255	67.272	528.593
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	1.103.508	340.338	132.119	133.816	6.610.036
ABA620	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	23	23	2	2.680.655	32.665.752
	Crediti v/enti regionali:	23	23	2	0	915
	ARPA	23	23	2	0	915
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0	0
					
					
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0	0	0	2.680.655	32.664.838
	CUP 2000 S.p.a.					
	IRCCS I.R.S.T. S.R.L. IST.SCIENT.	0	0	0	2.680.655	32.659.794
	LEPIDA S.P.A.	0	0	0	0	5.044
					
ABA650	CREDITI V/ERARIO	1.285.067	149	0	0	4.734.864
	Crediti verso l'erario	1.285.067	149	0	0	4.734.864
ABA670	CREDITI V/ALTRI	18.255.965	2.547.765	-4.422.450	11.625.901	29.546.418
	Crediti v/clienti privati	11.321.906	2.400.497	1.841.679	2.297.549	12.522.119
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	4.733.912	190	0	-39	1.167
					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	1.190.728	37.405	715.119	107.641	15.346.968
	Crediti v/altri soggetti pubblici	1.190.728	37.405	715.119	107.641	15.346.968
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	1.009.419	109.673	-6.979.248	9.220.749	1.676.164
	Altre crediti diversi	1.009.419	109.673	-6.979.248	9.220.749	1.676.164

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2016 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	3.071.283	0	0
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:			
		3.033.352	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			
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	3.033.352		
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente			
	Crediti v/Stato - altro:	37.931	0	0
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	37.931		
	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	0		
	TOTALE CREDITI V/STATO	3.071.283	0	0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	185.269.182	0	0
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:			
		146.666.911		
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	102.222.143		
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale			
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	44.444.768		
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR			
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	5.059.386		
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	33.188.995		
ABA460	Crediti v/Regione o P.A. per ricerca	353.890		
	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	10.000		
	DGR 1381/2015 PROGR.CCM TRASMISSIONE VETTORIALE	102.550		
	DGR 2197/2016 CCM2014: EQUITY AUDIT	24.640		
	DGR 1165/2012 FONDO PER LA MODERNIZZAZIONE	81.600		
	DGR 2198/2016 CCM2014: MONITORARE LA FIDUCIA PROGRAMMI VACCINALI	18.000		
	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	38.899.471	14.647.812	0
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	38.899.471	14.647.812	
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	0		
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	224.168.654	14.647.812	0

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2016 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI	7.452.961	0	0
	<i>CREDITI V/COMUNI</i>	7.452.961		
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	6.434.275	0	0
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	3.631.713		
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0		
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	2.802.563		
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	0		
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	892.806		
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	7.327.082	0	0
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	35.346.455	0	0
ABA620	Crediti v/enti regionali:	963	0	0
	<i>Arpa</i>	963		
			
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0
			
			
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	35.345.492	0	0
	<i>IRCCS I.R.S.T. S.R.L. IST.SCIENT.</i>	35.342.279		
	<i>LEPIDA S.P.A.</i>	3.214		
ABA650	CREDITI V/ERARIO	6.020.080	0	0
	<i>Crediti verso l'erario</i>	6.020.080		
			
	CREDITI V/ALTRI	37.590.419	0	0
ABA670	Crediti v/clienti privati	13.293.748		
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	4.735.231	0	0
			
			
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	14.865.712	0	0
	<i>Crediti v/altri soggetti pubblici</i>	14.865.712		
			
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0
			
			
ABA710	Altri crediti diversi	4.695.728	0	0
	<i>Altre crediti diversi</i>	4.695.728		
			

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

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
AZIENDA U.S.L. DI PIACENZA		0	49.278
AZIENDA U.S.L. DI PARMA		0	61.745
AZIENDA U.S.L. DI REGGIO EMILIA		0	20.968
AZIENDA U.S.L. DI MODENA		0	49.339
AZIENDA U.S.L. DI BOLOGNA		0	1.151.808
AZIENDA U.S.L. DI FERRARA		0	186.989
AZIENDA U.S.L. DI IMOLA		0	127.734
AZIENDA OSPEDALIERA DI PARMA		0	81.344
AZIENDA OSPEDALIERA DI MODENA		0	69.587
AZIENDA OSPEDALIERA DI REGGIO EMILIA		0	10.347
AZIENDA OSPEDALIERA DI BOLOGNA		0	860.757
AZIENDA OSPEDALIERA DI FERRARA	1.500.000	0	50.415
ISTITUTO ORTOPEDICO RIZZOLI	2.131.713	0	82.253
GSA REGIONE EMILIA ROMAGNA		0	
TOTALE	3.631.713	0	2.802.563
	ok		2.802.563

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 DE-LIBERATI
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti
	<i>Inserire dettaglio</i>
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per inve-stimenti
	<i>Inserire dettaglio</i>
Cesena	Opere ristrutturazione interne Ospedale Bufalini
Cesena	Tecnologie sanitarie ed arredi per Pievesestina AVR
Cesena	Adeguamento sismico osp.P.Angioloni Bagno di Romagna e Mercato Sa-raceno saldo 70%
Cesena	Intervento AP 67 opere miglioramento strutturale Osp. Cesena
Cesena	Acquisto attrezzature rete Hub and spoke AP 65 e AP 66
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)
Cesena	Risorse derivanti da Pay-back. Ampliamento pronto soccorso Bufalini PB (euro 2.350.000,00) e ristruttur.rianimazione per nuova centrale di steriliz-zazione PB9 (euro 3.450.000,00)
Cesena	Ristrutt. Distretto Sant'Arcangelo c/o Osp Franchini Rimini
Cesena	Intervento ristruttur. Osp Infermi di Rimini int. 0.9
Forlì	Programma reg.le odontoiatria
Forlì	Adeguamento normativo prevenzione incendi Padiglione Vallisneri - Osp.Morgagni - int. H40 ex art.20
Forlì	Adguamento locali per Casa Salute Forlimpopoli
Forlì	Rinnovo attrezzature Area Emergenza -int. M22
Forlì	Riqualificazione Centrale Termica Osp. Morgagni (int.3) e acquisto teco-nologie informatiche, tecnol.san. (int.4)
Forlì	Verifiche tecniche di vulnerabilità sismiche strutture sanitarie

Delibera n°anno	Importo delibera	Riscosso negli e-sercizi precedenti (-)	Consistenza iniziale	Importo nuove deli-berazioni	Riscossioni (-)	Consistenza finale
			0			
			0			
	124.673.198	49.653.237	75.019.961	-5.937	-21.466.741	53.547.283
Det.SRSS 16562/2011	5.613.577	-5.354.225	259.353		-259.352	0
Det.SRSS 15416/2011	1.300.000		1.300.000		-1.300.000	0
DGR 936/2008				14.671	-14.671	0
DET. 10514/2014	4.576.751		4.576.751		-228.838	4.347.913
Det. 6521/2014	1.200.000	-60.000	1.140.000		-1.140.000	0
Det. 18971 del 31/12/2015	3.038.234		3.038.234		-22.823	3.015.411
Det. 17240 del 03/12/2015	5.800.000		5.800.000			5.800.000
Det. 15087 del 05/11/2015	450.000		450.000			450.000
Det. 15822 del 13/11/2015	1.034.488		1.034.488			1.034.488
DGR 644-2009	25.000		25.000		-25.000	0
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	-1.784.332	3.389.145		-128.536	3.260.609
Del.Cons.Reg. 263-2009 e 29-2010, det.dir. 12172-2012, Del.AUSL Fo 278-2012	128.443	-122.145	6.298		-6.298	0
Del.Cons.Reg. 29-2010, Det.Dir.Reg.1268-2011, Del.AUSL Fo 5-2011, 199-2012	1.079.536		1.079.536	-20.608	-1.058.928	0
Del.Ass.Leg. 61-2011, Del.AUSL Fo 339-2011	1.370.543	-83.195	1.287.348		-76.805	1.210.543
Del. Giunta Reg.le 1154/2010	13.083		13.083			13.083

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	-50.750	964.250		-964.250	0
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	-33.500	636.500		-636.500	0
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	-22.000	418.000			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		-18.877	358.660
Forlì	Adegamenti 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		-138.221	2.626.198
Forlì	Realizzazione interventi per percorsi terapeutico-riabilitativi , favorire misure alternative all'internamento	DET. 19311/14 (L.N. 57 DEL 23/05/13)	200.000		200.000			200.000
Ravenna	PROGRAMMA ODONTOIATRIA II FASE RIUNITO PER MASSALOMBARDA	DET.10893/2008	68.000		68.000		-68.000	0
Ravenna	PROGRAMMA ODONTOIATRIA II FASE ARREDI	DET.10893/2008						
Ravenna	PARTE RESIDUA INT. 23 ODONTOIATRIA 2' FASE ACQ.RIUNITI	DET.10893/2008						
Ravenna	PROGRAMMA ODONTOIATRIA 2 FASE ADEGUAMENTO LOCALI X ATTIVITA' ODONTOIATRICA	DET.10893/2008	30.140		30.140		-30.140	0
Ravenna	INT. 13 ODONTOIATRIA 3' FASE ACQ.RIUNITI	DET. 644/2009	35.000		35.000			35.000
Ravenna	INT. 13 ODONTOIATRIA 3' FASE ADEGUAMENTO LOCALI PER ATTIVITA' ODONTOIATRICA	DET. 644/2009	40.000		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			1.978.153
Ravenna	O7 ACQ.TECNOLOGIE SANITARIE DA DESTINARE AI PRESIDI OSPEDALIERI	DET.14073/2012	1.000.000		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	3.750.000	-1.198.655	2.551.345		-625.542	1.925.803
Ravenna	304 TL116 INTERVENTO NEL PADIGLIONE MATERNO INFANTILE, CHIRURGICO E CENTRALI TECNOLOGICHE	DET. 1344/2012	3.750.000		3.750.000		-375.000	3.375.000

Ravenna	L25 ADEGUAMENTO NORMATIVO LABORATORI X LA PREPARAZIONE RADIOFARMACI	DET.5237/2011	250.000		250.000		-250.000	0
Ravenna	M20 MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEI TETTI E DELLE FACCIA-TE DEGLI EDIFICI DEL PRESIDIO OSPEDALIERO DI RAVENNA	DET.10230/2012	1.570.000	-1.383.673	186.327		-29.327	157.000
Ravenna	M21 ADEGUAMENTO ALLA NORMA CEI 81/10 SUGLI IMPIANTI DI PROTEZIONE DALLE SCARICHE ATMOSFERICHE X GLI EDIFICI O-SPEDALIERI	DET.10229/2012	681.135		681.135			681.135
Ravenna	H36 ADEGUAMENTO PREVENZIONE INCENDI INTERVENTI STRUT-TURALI PRESIDI OSPEDALIERI E TERRITORIALI	DET. 7425/2010	5.000.000	-1.271.243	3.728.757		-433.157	3.295.599
Ravenna	H37 ADEGUAMENTO PREVENZIONE INCENDI IMPIANTI DI RILEVA-ZIONE INCENDI E DIFFUSIONE SONORA PRESIDI OSPEDALIERI AUSL RA	DET. 7424/2010	3.350.000	-1.698.848	1.651.152		-815.027	836.125
Ravenna	H39 REALIZZAZIONE STRUTTURA PER DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE AUSL RA	DET.8180/2010	3.331.479	-2.510.402	821.077		-821.077	0
Ravenna	H38 ADEGUAMENTO FUNZIONALE EX OSPEDALE BRISIGHELLA A RESIDENZA PSICHIATRICA NUCLEO CURE PRIMARIE ED ATTIVITA' AMBULATORIALI AUSL RA	DET.8123/2010	3.150.000	-2.187.978	962.022		-457.055	504.967
Ravenna	FINANZ.INTERVENTO AP 58 ACQ.ATTREZZ.E ARREDI PER LE ATTI-VITA' SANITARIE PER AMPLIAMENTO RETI HUB AND SPOKE AREA VASTA ROMAGNA	DET.9231/2013	2.050.520	-102.526	1.947.994		-1.947.994	0
Ravenna	AMMISSIONE FINANZ.INTERVENTO AP 57 TER AMMODERNAMENTO TECNOLOGICO APPARECCHIATURE SANITARIE E INFORMATICHE	DET.8167/2014	1.628.200		1.628.200		-1.628.200	0
Ravenna	AMMISSIONE A FINANZIAMENTO INTERVENTO AP 57 BIS AMPLIA-MENTO E RISTRUTTURAZIONE DEL P.O. DI FAENZA	DET.10513/2014	7.261.800		7.261.800		-363.090	6.898.710
Rimini	Intervento per ampliamento del DEA di Rimini	Det.DGS n.11391/2003	22.884.500	22.579.213	305.287		-305.287	0
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	0
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		-1.308.566	284.344
Rimini	interventi sul patrimonio immobiliare aziendale presso il comune di Nova-feltria	Del.Ass.Leg.n.29/2010	1.700.000	-170.000	1.530.000		-1.530.000	0
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	0			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		-3.899.888	600.112
Rimini	intervento AP69 Completamento DEA Ospedale di Rimini	Det.Resp.SSS.n.10515/2014	8.601.322		8.601.322		-430.066	8.171.256
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	0
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione				0			0
	<i>Inserire dettaglio</i>				0			
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite		11.634.462	-6.545.343	5.089.119	0	-5.089.119	0
Cesena	ammortamenti netti 2001-2011	Del. Giunta Regionale n. 2208/2015	1.342.049		1.342.049		-1.342.049	0
Forlì	ammortamenti netti 2001-2011	Del. Giunta Regionale n. 2208/2015	1.190.702		1.190.702		-1.190.702	0
Ravenna	ammortamenti netti 2001-2011	Del. Giunta Regionale n. 2208/2015	1.999.455		1.999.455		-1.999.455	0
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	0			0
Rimini	quota copertura amm.ti non sterilizzati 2001-2011	Del. Giunta Regionale n. 2208/2015	556.913		556.913		-556.913	0
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 2012 e precedenti: 95-100%
- Anno 2013: 60-80%
- Anno 2014: 40-60%
- Anno 2015: 20-40%
- Anno 2016: 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 2016 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
			Rivalutaz ioni	Svalutazi oni	Valore iniziale	Girocont i e Riclassif icazioni	Rivalutaz ioni	Svalutazi oni	Acquisiz ioni	Cession i (valore netto)	
ABA730	Partecipazioni in imprese controllate										
	Partecipazioni in imprese collegate										
	Partecipazioni in altre imprese										
ABA740	Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	171.780			171.780				627.185	-171.780	627.185
	TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	171.780	0	0	171.780	0	0	0	627.185	-171.780	627.185

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

ELENCO PARTECIPAZIONI CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto inclu- so riserve	Totale Attivo	Risultato di esercizio	% di pos- sesso	Valore attri- buito a bi- lancio
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
ABA740	Altri titoli (diversi dalle partecipazioni)	171.780	0	0	171.780	0	0	0	627.185	-171.780	627.185
	STIMA DEP.TITOLI EF.ENERG.2016	0			0				133.000	0	133.000
	TITOLI EF.ENERG.2015	171.780			171.780				0	-171.780	0
	Deposito Titoli n. 75725 Banca Popolare E.R. eredità L.L.	0	0	0	0	0	0	0	494.185	0	494.185

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 di mercato pari ad Euro 140,00 + iva che corrispondono a 950 titoli in essere al 31/12/2016.

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	790.407	46.301.659	-45.970.193	1.121.873
ABA770	Istituto Tesoriere	0	2.713.292.498	-2.616.617.238	96.675.260
ABA780	Tesoreria Unica	0	0	0	0
ABA790	Conto corrente postale	245.013	4.377.749	-4.366.493	256.270

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	166.885	0
AA0470	Prestazioni ambulatoriali	3.749	
AA0870	Rimborsi INAIL	13.106	
AA1070	Ricavi per prestazioni non sanitarie	2.906	
AA1080	Fitti attivi	80.842	
AA1090	Corsi di formazione a privati	6.960	
AA0440	Ricavi per prestaz. sanit. ad altri Sogg. Pubblici	26	
AA0590	Altre prestazioni sanitarie	735	
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia	21.644	
AA0760	Rimborsi da assicurazioni	3.638	
AA0930	Rimborsi da privato	33.279	

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	490.793	
BA1740	Spese condominiali	653	
BA1740	Spese postali	11.000	
BA1890	Aggiornamento e formazione	10.263	
BA2000	Fitti passivi	1.424.658	199.513
BA2020	Canone noleggi	202.812	
BA1920	Manutenzione immobili ed impianti fissi	3.744	
BA1970	Manutenzione software	2.434	
CA0160	Oneri e commissioni	6.515	
	TOTALE	2.152.871	199.513

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				-2.917.531		45.529.187	0	0	0
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	459.447.575	24.224	15.283.962	-26.572.858	2.856.087		451.038.989	0	-20.246.532	22.171
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	85.317.378	839.511	0	-5.502.096	26.879		80.681.673	0	-733.898	0
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	198.530.246	-624.608	0	-8.036.704	766.940		190.635.875	0	-2.438.709	-198.152
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	193.855.020	-624.608	0	-7.807.899	766.940		186.189.453	0	-3.130.628	-198.152
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca							0			
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	4.675.226			-228.805	0		4.446.421	0	691.919	0
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	124.527.852	-190.680	782.224	-6.304.454	2.157.687		120.972.629	0	-15.392.309	279.870
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	2.312.873	0	0	-30.778	0		2.282.094	0	80.095	0
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	48.759.226	0	14.501.738	-6.698.827	-95.418		56.466.718	0	-1.761.711	-59.547
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	7.854.778	0	3.140.518	-2.252.060	-177.493		8.565.744	0	-2.357.106	-4.726
PAA110	ALTRE RISERVE:	7.017.502	-24.224	0	-269.621	10.002		6.733.659	0	519.922	18.802
PAA120	Riserve da rivalutazioni							0			
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	6.921.008	0		-269.621	10.002		6.661.389	0	519.922	18.802
PAA140	Contributi da reinvestire	96.352	-24.224	0	0	0		72.128	0	0	0
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti							0			
PAA160	Riserve diverse	142	0	0	0	0		142	0	0	0
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:	5.089.119	0	0	0	-5.089.119		0	55.557.319	0	0
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005							0			
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti							0			
PAA200	Altro	5.089.119		0	0	-5.089.119		0	55.557.319	0	0
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	-121.691.631	44.124		0	5.089.119		-116.558.388	123.910.370	0	0
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	44.124	-44.124	0	0	0	29.557	29.557	0	0	0
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	406.208.184	0	18.424.480	-29.094.539	-228.936	29.557	395.338.747	179.467.689	-22.083.715	36.247

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

Variazione del Fondo di Dotazione

Nel corso dell'esercizio 2016 a seguito dei controlli richiesti dal Collegio Sindacale nell'ambito delle Procedure propedeutiche alla Certificabilità dei Bilanci sono emersi dei disallineamenti tra il valore residuo di alcuni cespiti finanziati con contributi in conto capitale e le relative fonti di finanziamento.

Tali disallineamenti sono riconducibili alla rideterminazione del bilancio 1999 dell'ex AUSL di Ravenna avvenuta con deliberazione n. 548 del 31/07/2001 e derivano da un'errata valutazione sull'utilizzo delle fonti di finanziamento causata dall'assenza di collegamenti tra i due software utilizzati per la gestione della contabilità e la gestione dell'inventario. Il riallineamento dei dati contabili è stato effettuato iscrivendo in contropartita una Variazione del Fondo di Dotazione iniziale per € 2.917.531.

Rettifica dei contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti

Nel corso dell'esercizio 2016 sono stati destinati € 14.501.738 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 2016 – 2018, di cui alcuni ancora in corso di realizzazione. Tale importo verrà utilizzato per la sterilizzazione degli ammortamenti futuri dei beni.

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
PA-A020	Per beni di prima dotazione:					85.317.378	839.512	0	-5.502.095	26.879	80.681.674	80.681.673	80.681.673
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2014					85.317.378	839.512	0	-5.502.095	26.879	80.681.674	80.681.673	80.681.673
	...assegnati a partire dall'1/1/2014 (dettagliare):												
PA-A030	Da Stato:					198.530.246	-639.279	14.671	-8.036.703	766.940	190.635.875	157.574.831	160.952.195
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2014					171.703.045	1.986.919	0	-7.151.246	766.940	167.305.658	154.200.035	154.842.487
	...assegnati a partire dall'1/1/2014 (dettagliare):					26.827.202	-2.626.198	14.671	-885.457	0	23.330.217	3.374.796	6.109.708
CE	Acquisto di attrezzature ret Hub and Spoke AP 65 e AP 66	Vincolato	2014	Det. 6521/2014	Immobili	1.056.337			-233.311		823.026	823.026	823.026
CE	Intervento AP 67 opere miglioramento strutt. Osp. Di Cesena	Vincolato	2014	Det.10514/2014	Immobili	4.347.913					4.347.913	0	1.423.555
CE	Finanziamento interventi percorsi terapeutici riabilitativi e favorire misure alternative all'internamento (L.n.57 del 23/05/2013) fondi trasf. Da Forlì	Vincolato	2014	Det.19311/2014	attrezzature	0	190.000		-5.797		184.203	0	2.770
CE	Adeguamento sismico Osp.P.Angioloni Bagno di Romagna e Osp.L.Cappelli di Mercato Saraceno saldo 70%- incasso nel 2016	Vincolato	2015	Det.18971/2015 - DGR 936/2008	immobili	0		14.671	0		14.671	14.671	0

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	865.397,16			-189.976		675.421	964.250	964.250
FO	Acquisizione attrezzature per attività chir. Internistica e comfort paziente 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	554.929,00			-126.287		428.642	636.500	636.499
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	274.904,00			-68.538		206.366		410.106
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	358.660,00			0		358.660		2.598
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	2.626.198,00	2.626.198	-	0		0		0

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	190.000,00	-190.000		0		0	0	0
RA	ammissione finanz.intervento ap 57 ter ammodernamento tecnologico apparecchiature sanitarie e informatiche		2014	DET.10513/2014	Attrezzature e hardware	1.197.897		-261.548		936.348	936.348	936.348	936.348
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	0	0	0
RN	CSM Rimini Padiglione Stampa	VINCOLATO	2014	Det. Resp. SSS. n.19311/2014	FABBRICATO	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			910.555
PA-A070	Da Regione:					124.527.851	-182.768	782.224	-6.304.455	2.149.776	120.972.628	129.359.645	130.286.576
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2014					107.181.227	-25.671	0	-5.871.067	2.149.776	103.434.264	122.476.986	123.125.105
	...assegnati a partire dall'1/1/2014 (dettagliare):					17.346.625	-157.098	782.224	-433.388	0	17.538.364	6.882.659	7.161.471
CE	Intervento AP 67 opere miglioramento strutt. Osp. Di Cesena	Vincolato	2014	Det.10514/2014	Immobili	228.838				228.838	228.838		
CE	Finanziamento tramite risorse derivanti da pay-back int.S26 acquisizione tecnologie sanitarie	Vincolato	2015	DET. 18971/2015	attrezzature sanitarie	2.810.000	-62.018	-73.748		2.674.235	0	929.069	
CE	Finanziamento tramite risorse derivanti da pay-back int.S25 vulnerabilita' sismica delle strutture sanitarie	Vincolato	2015	DET. 18971/2015	Immobili	228.234				228.234	22.823		
CE	Finanziamento tramite risorse derivanti da pay-back int.PB8 E PB9 ristruttur. Pronto soccorso Bufalini e Rianimazione per nuova centrale sterilizzazione.	Vincolato	2015	DET.17240 del 3/12/2015	Immobili	5.800.000				5.800.000	0	28.771	
CE	Ristrutturazione Distretto sant'Arcangelo c/o Osp. Franchini	Vincolato	2015	DET. 15087/2015	Immobili	450.000				450.000	0	0	
CE	Intervento ristrutturazione osp.infermi di Rimini interv. N. 0.9	Vincolato	2015	DET.15822/2015	Immobili	1.034.488				1.034.488	0	0	

CE	Finanziamento interventi percorsi terapeutici riabilitativi e favorire misure alternative all'internamento (L.n.57 del 23/05/2013) fondi transf. Da Forlì	Vincolato	2014	Det.19311/2014	attrezzature	0	10.000				10.000	0	0
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	45.675			-10.149		35.526	50.750	50.747
FO	Acquisizione attrezzature per attività chir. Internistica e comfort paziente 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	30.150			-6.700		23.450	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				0	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	Adeguamenti normativi e funzionali	138.221	-138.221				0	138.221	

				Reg.le n. 625/13									
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				0		
RA	AMMISSIONE FINANZ.INTERVENTO AP 57 TER AMMODERNAMENTO TECNOLOGICO APPARECCHIATURE SANITARIE E INFORMATICHE		2014	DET.8167/2014	Attrezzature e hardware	31.181		-7.443			23.738	23.738	23.738
RA	AMMISSIONE A FINANZIAMENTO INTERVENTO AP 57 BIS AMPLIAMENTO E RISTRUTTURAZIONE DEL P.O. DI FAENZA		2014	DET.10513/2014	fabbricati	363.090		0			363.090	363.090	0
RA	DGR N. 2092/2012 ATTIVITA' DI PREVENZIONE	VINCOLATO	2012	DGR 2092/2012	Software, beni strumentali diversi	2.261		-2.261			0	2.261	2.261
RA	FINANZ. S26 RER DET.RER 15439/2015 ART.36 LR 38/2002		2015	DET.RER 15439/2015	ATTREZZATURE SANITARIE	0	62.018	-6.202			55.816	0	55.816
RA	DGR 1931/2013 POTENZIAMENTO ATTIVITA' PREVENZIONE NEI LUOGHI DI LAVORO ANNO 2013	VINCOLATO	2013	DGR 1931/2013	Hardware	0		4.724	-4.724		0	4.724	4.724
RN	Intervento 07 per ammodernamento tecnologico delle attrezzature biomediche	VINCOLATO	2012	Det.Resp.SSS n.54/2012	ATTREZZATURE SANITARIE	648.544		-267.504			381.040	381.040	381.040
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	4.399.888	4.458.896
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		-4.000			36.000	36.000	36.000
RN	intervento AP69 Completamento DEA Ospedale di Rimini	VINCOLATO	2014	Det. Resp. SSS. n.10515/2014	FABBRICATO	430.066					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	0

RN	Casa Residenza per anziani non autosufficienti e servizi distrettuali - Novafeltria Via XXIV Maggio	VINCOLATO	2016	Decreto Presidente Giunta R.ER. N.9 del 20/01/2015	FABBRICATO	0		777.500	-50.657		726.843	726.843	726.843
PA-A080	Da altri soggetti pubblici:					2.312.873	0	0	-30.778	0	2.282.094	754.094	775.454
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2014					61.842			-7.016		54.826	54.826	54.826
	...assegnati a partire dall'1/1/2014 (dettagliare):					2.251.031	0	0	-23.762	0	2.227.268	699.268	709.948
CE	Lavori Casa di res. Anziani Premilcuore e Novafeltria Rimini	Vincolato	2015	DGR 1972/2015	Immobili	1.528.000					1.528.000	0	10.680
RN	Contributo provinciale per realizzazione Asilo Aziendale (saldo)	VINCOLATO	2013	Det.Dir.Provinsi a n.60/2009	FABBRICATO-MOBILI E ARREDI	723.031			-23.762		699.268	699.268	699.268
PA-A090	Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:					48.759.226	0	14.501.738	-6.698.827	-95.420	56.466.717	36.568.015	47.505.880
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2014					3.263.847	0	0	-641.029	-66.466	2.556.352	1.809.792	3.722.484
	...assegnati a partire dall'1/1/2014 (dettagliare):					45.495.379	0	14.501.738	-6.057.798	-28.954	53.910.365	34.758.223	43.783.396
CE	Acquisto cespiti non coperti da fonti proprie	Indistinto	2014		beni mobili ed immobili	2.578.285			-300.656	-999	2.276.630	2.276.630	2.276.630
CE	Acquisto cespiti non coperti da fonti proprie (res.rett. 2014 di RN 10.279.207,40)	Indistinto	2014		beni mobili ed immobili	0	10.279.207		-1.845.250	-5.624	8.428.334	8.427.206	7.635.764
CE	Acquisto cespiti non coperti da fonti proprie (5.100.000)	Indistinto	2015		beni mobili ed immobili	5.100.000			-478.697	0	4.621.303	4.621.303	4.621.301
CE	Acquisto cespiti non coperti da fonti proprie	Indistinto	2015		beni mobili ed immobili	4.177.219			-648.781	-15.053	3.513.385	3.513.385	3.513.385
CE	Acquisto cespiti non coperti da fonti proprie (cespiti)	Indistinto	2016		beni mobili ed immobili			2.509.437	-199.234	0	2.310.203	2.310.203	2.310.203
CE	Acquisto cespiti non coperti da fonti proprie (imm. in corso e da collaudare)	Indistinto	2016		beni mobili ed immobili			805.640	0	0	805.640	805.640	805.640
CE	Investimenti in corso di realizzazione	Indistinto	2016		beni mobili ed immobili			10.430.000			10.430.000	10.430.000	0
CE	Acquisto cespiti non coperti da fonti proprie(rett.altri contributi)	Indistinto	2011		beni mobili ed immobili	9.955			-2.489		7.466	7.466	7.466
CE	Acquisto cespiti non coperti da fonti proprie(rett.altri contributi)	Indistinto	2015		beni mobili ed immobili	41.962			-20.749		21.213	21.213	21.213
CE	Acquisto cespiti non coperti da fonti proprie(rett.altri contributi)	Indistinto	2016		beni mobili ed immobili			297.209	-145.837		151.372	151.372	151.372

FO	Acquisto cespiti non coperti da fonti proprie	Indistin- to	2014	software e licenz d'uso	119.385			-34.110		85.275		171.881
FO	Acquisto cespiti non coperti da fonti proprie	Indistin- to	2014	beni mobili	337.126			-81.093		256.032		446.767
FO	Acquisto cespiti non coperti da fonti proprie	Indistin- to	2014	beni immobili	4.736			-149		4.587		4.959
FO	Acquisto cespiti non coperti da fonti proprie		2015	software e licenz d'uso	110.558			-22.674		87.884		141.257
FO	Acquisto cespiti non coperti da fonti proprie		2015	beni mobili	1.488.485			-276.163		1.212.323		1.753.536
FO	Acquisto cespiti non coperti da fonti proprie		2015	beni immobili e migliorie b. di terzi	2.921.113			-112.265		2.808.848		3.006.428
FO	Acquisto cespiti non coperti da fonti proprie		2016	software e licenz d'uso			871	-871		0		871
FO	Acquisto cespiti non coperti da fonti proprie		2016	beni mobili			244.085	-24.854		219.231		244.085
RA	Acquisto cespiti non coperti da fonti proprie	Indistin- to	2014	Sw fabbr.attrezz.sanit . Mobili e arredi Sw Beni strum.diversi	894.944			-106.778		788.167	788.167	788.167
RA	Acquisto cespiti non coperti da fonti proprie	Indistin- to	2015	Sw fabbr.attrezz.sanit . Mobili e arredi Hw Beni strum.diversi au- toveicoli	1.506.784			-257.439	-6.989	1.242.357	1.242.357	1.242.357
RA	Acquisto cespiti non coperti da fonti proprie	Indistin- to	2016	Sw,Attrezz sa- nit.,Mobili e arre- di, Beni strumen- tali diversi			214.495	-50.924	-290	163.282	163.282	163.282
RN	rettifica contributi in conto eserci- zio				26.204.827	10.279.20 7		-1.448.786		14.476.834		14.476.834

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

DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/2013 e precedenti	Valore al 31/12/2014	Valore al 31/12/2015 (Valore iniziale)	
Valore iniziale	6.370.431	6.665.749	7.157.323	6.921.008
Incrementi	390.378	955.220	26.959	10.002
Utilizzi	-196.581	-463.647	-263.273	-269.621
Valore finale	6.564.228	7.157.323	6.921.008	6.661.389

Tab. 34 – Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

DETTAGLIO CONTRIBUTI DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/2013 e precedenti	Valore al 31/12/2014	Valore al 31/12/2015 (Valore iniziale)	
Valore iniziale	269.131	0	96.352	72.128
Incrementi	0	96.352	0	0
Utilizzi	-269.131	0	-24.224	0
Valore finale	0	96.352	72.128	72.128

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
AGFA GEVAERT SPA	DIGITALIZZATORE DX-G	34.536,98
PRIVATO	ASPIRATORE MEDICO CHIRURGICO	126,77
PRIVATO	ECOTOMOGRFO PORTATILE	7.500,00
PRIVATO	ECOTOMOGRFO PORTATILE	7.500,00
AGFA GEVAERT SPA	PC STAZIONE DI ELABORAZIONE NX	6.966,19
AGFA GEVAERT SPA	MONITOR LCD	439,2
AGFA GEVAERT SPA	AD CONVERTER	12.777,06
AGFA GEVAERT SPA	AD CONVERTER	12.777,06
PRIVATO	CARROZZINA RIGIDA MOD. 12,15	468,01

PRIVATO	CARROZZINA PIEGHEVOLE MOD. 708D	395,19
PRIVATO	CARROZZINA PIEGHEVOLE MOD. 17.60-40	480
PRIVATO	CARROZZINA RIGIDA MOD. 12.15	468
PRIVATO	CARROZZINA VERMEIREN MOD. 708D	364
PRIVATO	CARROZZINA VASSILLI MOD. 12.50 SW	436,8
ASSOCIAZIONE ROTARY CLUB FORLI' TRE VALLI	ECOTOMOGRAFO PORTATILE MOD. SITE - RITE PREVUE	5.002,00
ASSOCIAZIONE DIABETE ROMAGNA - ONLUS DI FORLI'	ECOTOMOGRAFO PORTATILE MOD. MYLAB FIVE	7.600,00
ASSOCIAZIONE DIABETE ROMAGNA - ONLUS DI FORLI'	SONDA ECOGRAFICA MOD. LA 523 13	3.300,00
ASSOCIAZIONE DIABETE ROMAGNA - ONLUS DI FORLI'	RIPRODUTTORE DI BIOIMMAGINI MOD. UPX 898MD	680
ASSOCIAZIONE DIABETE ROMAGNA - ONLUS DI FORLI'	CARRELLO MOD. 7315	1.230,00
ASSOCIAZIONE NAZIONALE USTIONATI "LA FENICE" ONLUS DI CESENA	TELEVISORE SAMSUNG MOD. T22E390EX	150
ASSOCIAZIONE NAZIONALE USTIONATI "LA FENICE" ONLUS DI CESENA	TELEVISORE SAMSUNG MOD. T22E390EX	150
ASSOCIAZIONE NAZIONALE USTIONATI "LA FENICE" ONLUS DI CESENA	TELEVISORE SAMSUNG MOD. T22E390EX	150
ASSOCIAZIONE NAZIONALE USTIONATI "LA FENICE" ONLUS DI CESENA	TELEVISORE SAMSUNG MOD. T22E390EX	150

ASSOCIAZIONE NAZIONALE U-STIONATI "LA FENICE" ONLUS DI CESENA	TELEVISORE SAMSUNG MOD. T22E390EX	150
ASSOCIAZIONE NAZIONALE U-STIONATI "LA FENICE" ONLUS DI CESENA	TELEVISORE SAMSUNG MOD. T22E390EX	149,99
ASS.NE ANDREA ALMERIGHI	ECOTOMOGRAFO PORTATILE	21.350,00
ASS.NE LUGHESE PRO-CHIRURGIA (ONLUS) ASS.NE DONNE PROTETTE (ONLUS)	SISTEMA PER BIOPSIA MAMMARIA	47.336,01
PRIVATO	CARROZZINA PIEGHEVOLE MOD. 708 D	380,01
AGFA GEVAERT SPA	MONITOR LCD	439,2
AGFA GEVAERT SPA	GRUPPO DI CONTINUITÀ	553,88
AGFA GEVAERT SPA	AD CONVERTER	12.777,06
AGFA GEVAERT SPA	AD CONVERTER	12.777,06
AGFA GEVAERT SPA	PC STAZIONE DI ELABORAZIONE NX	6.966,20
AGFA GEVAERT SPA	IDENTIFICATORE CR	1.945,90
AGFA GEVAERT SPA	DIGITALIZZATORE	35.756,98
AGFA GEVAERT SPA	AD CONVERTER	12.777,06
AGFA GEVAERT SPA	AD CONVERTER MOD. 5151/300	12.777,06
AGFA GEVAERT SPA	GRUPPO DI CONTINUITÀ	553,88
AGFA GEVAERT SPA	AD CONVERTER CR 15-X TYPE 5151/300	12.777,06
AGFA GEVAERT SPA	AD CONVERTER CR 15-X TYPE 5151/300	12.777,06
AGFA GEVAERT SPA	GRUPPO DI CONTINUITÀ	553,88
PRIVATO	PERSONAL COPMPUTER PORTAT-ASUS 15,6"	480,01
PRIVATO	PERSONAL COPMPUTER PORTAT-ASUS 15,6"	480,01
ASS.NE CULTURALE MACRAME' LIBERA...MENTE	MOBILE-FASCIATOIO	536,8

PRIVATO	TELEVISORE	296,89
PRIVATO	CARROZZELLA TRASP. PAZIENTE (ROSSA)	240,24
PRIVATO	CARROZZELLA TRASP. PAZIENTE (ROSSA)	240,24
PRIVATO	CARROZZELLA TRASP. PAZIENTE (ROSSA)	240,24
PRIVATO	CARROZZELLA TRASP. PAZIENTE (ROSSA)	240,24
PRIVATO	CARROZZELLA TRASP. PAZIENTE (ROSSA)	240,24
PRIVATO	CARROZZELLA TRASP. PAZIENTE (ROSSA)	240,24
PRIVATO	CARROZZELLA TRASP. PAZIENTE (ROSSA)	240,24
PRIVATO	CARROZZELLA TRASP. PAZIENTE (ROSSA)	240,24
PRIVATO	CARROZZELLA TRASP. PAZIENTE (ROSSA)	240,26
PRIVATO	CARROZZELLA TRASP. PAZIENTE (GIALLA)	403,19
PRIVATO	CARROZZELLA TRASP. PAZIENTE (GIALLA)	403,19
PRIVATO	CARROZZELLA TRASP. PAZIENTE (GIALLA)	403,19
PRIVATO	CARROZZELLA TRASP. PAZIENTE (GIALLA)	403,19
PRIVATO	CARROZZELLA TRASP. PAZIENTE (GIALLA)	403,19
PRIVATO	CARROZZELLA TRASP. PAZIENTE (GIALLA)	403,19
PRIVATO	CARROZZELLA TRASP. PAZIENTE (GIALLA)	403,16
PRO-LOCO - COTIGNOLA	TELEVISORE	659
DITTA METATRON CREDIT MANAGEMENT DI FUSIGNANO	PERSONAL COMPUTER PORTATILE	299
DITTA METATRON CREDIT MANAGEMENT DI FUSIGNANO	PERSONAL COMPUTER PORTATILE	299
PRO-LOCO - COTIGNOLA	POLTRONA PRELIEVI	1.174,91
PRO-LOCO - COTIGNOLA	POLTRONA PRELIEVI	1.174,91
PRIVATO	CARROZZINA BASCULANTE	781,04
PRIVATO	CARROZZINA MANUALE	364
PRIVATO	CARROZZINA MANUALE	364
PRIVATO	CARROZZINA MANUALE	364

PRIVATO	PERSONAL COMPUTER MOD.LENOVO S200	550
ASS.NE IL MOSAICO ONLUS	TELEVISORE	265,55
ASS.NE IL MOSAICO ONLUS	TELEVISORE	265,55
ASS.NE IL MOSAICO ONLUS	TELEVISORE	265,55
ASS.NE IL MOSAICO ONLUS	TELEVISORE	265,55
ASS.NE IL MOSAICO ONLUS	TELEVISORE	265,55
ASS.NE IL MOSAICO ONLUS	TELEVISORE	265,55
ASS.NE IL MOSAICO ONLUS	TELEVISORE	265,55
ASS.NE IL MOSAICO ONLUS	TELEVISORE	265,51
ASS.NE IL MOSAICO ONLUS	TELEVISORE PHILIPS 32"	289,01
ASS.NE IL MOSAICO ONLUS	TELEVISORE PHILIPS LED 40"	409,3
BANCA CREDITO COOP. - GRADARA	ECOTOMOGRFO PORTAT.	7.560,05
BANCA CREDITO COOP. - GRADARA	SONDA ECOGRAFICA	2.440,00
STUDIO PACCINOTTI	LAPAROSCOPIO OTTICA RIGENERATA 8,5 MM 30 GRADI	24.888,00
AVIS COMUNALE FORLI'	DEFIBRILLATORE HEARTSTART	50
AVIS COMUNALE FORLI'	DEFIBRILLATORE HEARTSTART	50
AVIS COMUNALE FORLI'	ELETTROCARDIOGRAFO MOD. ELI 10	870,99
PRIVATO	CARROZZINA PIEGHEVOLE WIMED WINNER	199,99

ASS.NE IL MOSAICO ONLUS	PULSOSSIMETRO	341,6
ASS.NE IL MOSAICO ONLUS	PULSOSSIMETRO	341,6
ASS.NE IL MOSAICO ONLUS	PULSOSSIMETRO	341,6
SIG.RA CAPUCCI LORETTA	CARRELLO PORTA-CARTELLE CLINICHE	1.154,24
SIG. MARCO GEMINIANI	BARELLA OLEODINAMICA	1.783,15
PRIVATO	DIPINTO OLIO SU TELA "NEI SOGNI NELLE NUVOLE" GIORDANO MONTORSI	10.000,00
ASS.NE DONNE PROTETTE (ONLUS)	SUPPORTO AGO PER BIPSIA MAMMARIA	349,99
PRIVATO	BENI DI ELEVATO VALORE ARTISTICO	1.500,00
PRIVATO	BENI DI ELEVATO VALORE ARTISTICO	1.000,00
ASS.NE IL MOSAICO ONLUS	TELEVISORE	139,01
PRIVATO	ACCESSORI DI SOLLEVAMALATI (1/51512)	751,85
PRIVATO	ACCESSORIO DI SOLLEVAMALATI(1/51512)	843,7
ASS.NE VOLONTARI E AMICI DELLO IOR	ASPIRATORE MEDICO CHIRURGICO	1.830,00
ASS.NE VOLONTARI E AMICI DELLO IOR	ASPIRATORE MEDICO CHIRURGICO	1.830,00
ASSOCIAZIONE TARTA CLUB ITALIA DI CESENATICO	BICICLETTA ELETTRICA	631
PRIVATO	DEAMBULATORE CON DESK	187
ASSOCIAZIONE ONLUS AMICI DELL'HOSPICE	POLTRONA LETTO IGNIFUGA	698,72
ASSOCIAZIONE ONLUS AMICI DELL'HOSPICE	POLTRONA LETTO	564,25
ASSOCIAZIONE ONLUS AMICI DELL'HOSPICE	POLTRONA LETTO	564,25

ASSOCIAZIONE ONLUS AMICI DELL'HOSPICE	POLTRONA LETTO	564,25
ASSOCIAZIONE ONLUS AMICI DELL'HOSPICE	POLTRONA LETTO	564,25
ASSOCIAZIONE ONLUS AMICI DELL'HOSPICE	POLTRONA LETTO	564,25
ASSOCIAZIONE ONLUS AMICI DELL'HOSPICE	POLTRONA LETTO	564,25
ASSOCIAZIONE ONLUS AMICI DELL'HOSPICE	POLTRONA LETTO	564,25
ASSOCIAZIONE ONLUS AMICI DELL'HOSPICE	POLTRONA LETTO	564,25
ASSOCIAZIONE ONLUS AMICI DELL'HOSPICE	POLTRONA LETTO IGNIFUGA	698,71
ASSOCIAZIONE ONLUS AMICI DELL'HOSPICE	POLTRONA LETTO IGNIFUGA	698,72
ASSOCIAZIONE ONLUS AMICI DELL'HOSPICE	POLTRONA LETTO IGNIFUGA	698,72
ASSOCIAZIONE ONLUS AMICI DELL'HOSPICE	POLTRONA LETTO IGNIFUGA	698,72
ASSOCIAZIONE ONLUS AMICI DELL'HOSPICE	POLTRONA LETTO IGNIFUGA	698,72
ASSOCIAZIONE ONLUS AMICI DELL'HOSPICE	POLTRONA LETTO IGNIFUGA	698,72
ASSOCIAZIONE ONLUS AMICI DELL'HOSPICE	POLTRONA LETTO IGNIFUGA	698,7
ASSOCIAZIONE ONLUS AMICI DELL'HOSPICE	POLTRONA LETTO IGNIFUGA	698,72
ASSOCIAZIONE ONLUS AMICI DELL'HOSPICE	POLTRONA LETTO IGNIFUGA	698,72
ASSOCIAZIONE ONLUS AMICI DELL'HOSPICE	POLTRONA LETTO IGNIFUGA	698,72

FONDAZIONE CASSA DEI RI-SPARMII DI FORLI'	ANGIOGRAFIA DIGITALE MOD. INNOVA IGS 520	309.900,00
FONDAZIONE CASSA DEI RI-SPARMII DI FORLI'	TAVOLO PER ANGIOGRAFIA MOD. OMEGA V	40.000,01
FONDAZIONE CASSA DEI RI-SPARMII DI FORLI'	CATENA TV MOD. 5480435	60.000,00
FONDAZIONE CASSA DEI RI-SPARMII DI FORLI'	MONITOR TELEVISIVO PER BIOIMMAGINI MOD. 5496367 - LARGE DISPLAY MONITOR	20.000,00
FONDAZIONE CASSA DEI RI-SPARMII DI FORLI'	WORKSTATION DIAGNOSTICA PER IMMAGINI MOD. ADVANTAGE WORKSTATION VOLUMES	45.000,01
FONDAZIONE CASSA DEI RI-SPARMII DI FORLI'	LAMPADA SCIALITICA MOD. MACH LED 3MC SOFFITTO	6.999,99
FONDAZIONE CASSA DEI RI-SPARMII DI FORLI'	ECOTOMOGRFO MOD. S5 IMAGING	60.390,00
FONDAZIONE CASSA DEI RI-SPARMII DI FORLI'	MODULO SOFTWARE INSTALLATO SU EBI-ELA-ESF-ECT-TAC-TRM	6.100,00
FONDAZIONE CASSA DEI RI-SPARMII DI FORLI'	ECOTOMOGRFO PORTATILE MOD. VIVID I	13.756,00
FONDAZIONE CASSA DEI RI-SPARMII DI FORLI'	SONDA ECOGRAFICA MOD. 3SC-RS	4.499,99
FONDAZIONE CASSA DEI RI-SPARMII DI FORLI'	SONDA ECOGRAFICA MOD. 12L-RS	5.500,00
FONDAZIONE CASSA DEI RI-SPARMII DI FORLI'	RIPRODUTTORE VIDEO/DIGITALE DI BIOIMMAGINI MOD. UPD 898 MD	400
FONDAZIONE CASSA DEI RI-SPARMII DI FORLI'	APPARECCHIO PER ANESTESIA MOD. AVANCE CS2	32.330,00
FONDAZIONE CASSA DEI RI-SPARMII DI FORLI'	MONITORMOD. CARESCAPE B650	8.540,00
FONDAZIONE CASSA DEI RI-SPARMII DI FORLI'	VENTILATORE POLMONARE MOD. HAMILTON C1	12.932,00
FONDAZIONE CASSA DEI RI-SPARMII DI FORLI'	POLIGRAFO MOD. MAC LAB 6.9.5	25.132,00

RTI COOPERATIVA PULIZIE RA- VENNA SOCIETA' COOPERATIVA	DISTRIBUTORE DEI CAPI APPESI	1
AVIS COMUNALE FORLI'	SISTEMA ELIMINACODE	9.851,50
PRIVATO	NOTEBOOK ACER	443,04
PRIVATO	NOTEBOOK ACER	443,04
PRIVATO	NOTEBOOK ACER	443,04
ASSOCIAZIONE TARTA CLUB ITA- LIA DI CESENATICO	STAMPANTE MOD. HP LASERJET PRO 200 COLOR MFP M276 NW	298,99
AVIS COMUNALE FORLI'	STAMPANTE BROTHER DCP	113,98
AVIS COMUNALE FORLI'	STAMPANTE BROTHER DCP	113,98
AVIS COMUNALE FORLI'	NOTEBOOK HP PROBOOK 4540 S 1	508,2
AVIS COMUNALE FORLI'	PERSONAL COMPUTER HP COMPAQ 6300	450,12
AVIS COMUNALE FORLI'	PERSONAL COMPUTER HP COMPAQ 6300	450,12
AVIS COMUNALE FORLI'	MONITOR PHILIPS BRILLIANCE	84,23
AVIS COMUNALE FORLI'	MONITOR PHILIPS BRILLIANCE	84,22
AVIS COMUNALE FORLI'	PERSONAL COMPUTER HP COMPAQ 6300	585,6
AVIS COMUNALE FORLI'	PERSONAL COMPUTER HP COMPAQ 6300	585,6
AVIS COMUNALE FORLI'	MONITOR PER PC PHILIPS BRILLIANCE	131,76
AVIS COMUNALE FORLI'	MONITOR PER PC PHILIPS BRILLIANCE	131,76
AVIS COMUNALE FORLI'	STAMPANTE HP LASERJET	146,4
AVIS COMUNALE FORLI'	STAMPANTE HP LASERJET	146,4
PRIVATO	DIPINTO AD OLIO SU TELA	600
PRIVATO	CYCLETTE	140
AVIS COMUNALE FORLI'	BARCODE ATLANTIS SCANBAR	42,7
AVIS COMUNALE FORLI'	BARCODE ATLANTIS SCANBAR	42,7
AVIS COMUNALE FORLI'	BARCODE ATLANTIS SCANBAR	42,7
AVIS COMUNALE FORLI'	BARCODE ATLANTIS SCANBAR	42,7
AVIS COMUNALE FORLI'	BARCODE ATLANTIS SCANBAR	42,7

AVIS COMUNALE FORLI'	PERSONAL COMPUTER HP 400 I5 4590 S	636,6
ASSOCIAZIONE ONLUS AMICI DELL'HOSPICE	DIVANO LETTO IN ECOPELLE	388,33
ASSOCIAZIONE ONLUS AMICI DELL'HOSPICE	POLTRONA ECOPELLE IGNIFUGA	388,18
ASSOCIAZIONE ONLUS AMICI DELL'HOSPICE	POLTRONA ECOPELLE IGNIFUGA	388,18
ASSOCIAZIONE ONLUS AMICI DELL'HOSPICE	POLTRONA ECOPELLE IGNIFUGA	388,18
ASSOCIAZIONE ONLUS AMICI DELL'HOSPICE	POLTRONA ECOPELLE IGNIFUGA	388,18
ASSOCIAZIONE ONLUS AMICI DELL'HOSPICE	POLTRONA ECOPELLE IGNIFUGA	388,18
ASSOCIAZIONE ONLUS AMICI DELL'HOSPICE	POLTRONA ECOPELLE IGNIFUGA	388,18
ASSOCIAZIONE ONLUS AMICI DELL'HOSPICE	POLTRONA ECOPELLE IGNIFUGA	388,18
ASSOCIAZIONE ONLUS AMICI DELL'HOSPICE	POLTRONA ECOPELLE IGNIFUGA	388,18
ASSOCIAZIONE ONLUS AMICI DELL'HOSPICE	POLTRONA ECOPELLE IGNIFUGA	388,18
ASSOCIAZIONE ONLUS AMICI DELL'HOSPICE	POLTRONA ECOPELLE IGNIFUGA	388,18
ASSOCIAZIONE ONLUS AMICI DELL'HOSPICE	ASTA PORTAFLEBO	366
ASSOCIAZIONE ONLUS AMICI DELL'HOSPICE	ASTA PORTAFLEBO	366
ASSOCIAZIONE ONLUS AMICI DELL'HOSPICE	ASTA PORTAFLEBO	366
ASSOCIAZIONE ONLUS AMICI DELL'HOSPICE	ASTA PORTAFLEBO	366
ASSOCIAZIONE ONLUS AMICI DELL'HOSPICE	ASTA PORTAFLEBO	366

DITTA DENTAL FREE S.R.L. DI FORLI'	CARRELLO	1.500,00
Assicoop Romagna Futura srl - Ravenna	AUTOVEICOLI DA TRASPORTO - AMBULANZA	85.400,00
FONDAZIONE GIOVANNI CELEGHIN	UMIDIFICATORE AIRVO2 CON CARRELLO	4.200,00
A.I.L. ASS. ITALIANA LEUCEMIA	PANCA HORIZON 12X60XH38	475
A.I.L. ASS. ITALIANA LEUCEMIA	PANCA HORIZON 12X60XH38	475
A.I.L. ASS. ITALIANA LEUCEMIA	PANCA HORIZON 12X60XH38	475
A.I.L. ASS. ITALIANA LEUCEMIA	PANCA HORIZON 12X60XH38	474,98
A.I.L. ASS. ITALIANA LEUCEMIA	TAVOLINO 65X60XH38	235
A.I.L. ASS. ITALIANA LEUCEMIA	POLTRONA KUADRADUE 80X70XH40/66	920,02
A.I.L. ASS. ITALIANA LEUCEMIA	POLTRONA KUADRADUE 80X70XH40/66	920,01
A.I.L. ASS. ITALIANA LEUCEMIA	TAVOLINO LAMINATO BIANCO	500,01
A.I.L. ASS. ITALIANA LEUCEMIA	TAVOLINO LAMINATO BIANCO	500
PRIVATO	OPERA D'ARTE - AUTRICE BENZI	700
PRIVATO	DAIMLER CHRYSLER	1.000,00
AVIS COMUNALE FORLI'	LICENZE SOFTWARE STANDARD	886,6
Privati	N. 8 Frigoriferi bar	1.488,00
Privati	N. 1 Ecotomografo portatile "MY SONOU6"	14.799,82
Associazione V.A.P.S.	N. 1 Monitor elance	2.403,40
Associazione ASCOR	N. 1 Televisore LED 32"	272,50
Associazione ASCOR	N. 3 Televisori monitor 28"	636,00
Associazione Nuovi Sguardi	N. 1 Tavolo ping pong	369,00

Associazione ADA Onlus	N. 4 Televisori 40" PHILIPS TV LED	1.156,00
Associazione volontari ed amici Istituto Oncologico Romagnolo	n. 4 Poltrone letto	3.498,96
Associazione RIMINI AIL	Arredi per cucina Oncoematologia pediatrica RN	3.050,00
Associazione Nazionale Emodializzati Dialisi e Trapianto Onlus	N. 1 Poltrona bilancia	4.270,00
Banca CARIM	N. 3 Televisori 40"	993,00
BANCA POPOLARE DELL'EMILIA ROMAGNA	Separatori per la privacy dei pazienti	1.500,00
DITTA I.C.E.L. SPA	Separatori per la privacy dei pazienti	200,00
FRESENIUS KABI ITALIA S.R.L.	Attrezzature sanitarie	5.000,00
TOTALE		1.196.106,99

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			-1.030.668	2.049.895
PBA010	FONDI PER RISCHI:	78.430.293	14.937.271	0	-6.045.388	87.322.176
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	23.482.110	1.687.672	0	-84.734	25.085.047
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	4.233.756	457.900	0	-24.160	4.667.496
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	1.262.542	4.280.000	0	0	5.542.542
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	24.095.088	8.511.699	0	-2.496.709	30.110.078
PBA060	Altri fondi rischi:	25.356.798		0	-3.439.785	21.917.012
	FONDO RISCHI SU FRANCHIGIE ASSICURATIVE	24.915.325		0	-2.998.312	21.917.012
	FONDO RISCHI SU FERIE MATURATE DA PAGARE	441.473			-441.473	0
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:	16.125.913	2.560.365	-1.000	-3.847.499	14.837.779
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	1.064.697	50.605	0	-437.194	678.108
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	14.275.579	2.452.575	0	-3.103.795	13.624.358
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	422.550	52.753	0	-228.431	246.872
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	363.087	4.432	-1.000	-78.078	288.441
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	37.981.548	8.057.132	1.000	-5.631.686	40.407.995
PBA210	Fondi integrativi pensione					0
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	71.637	2.784.209	0	-320	2.855.526
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA	7.342.523	1.431.266	-270.255		8.503.535
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	254.617	149.266	270.255		674.138
PBA260	Altri fondi per oneri e spese:	30.312.770	3.692.391	1.000	-5.631.366	28.374.795
	FONDO INTERESSI MORATORI	2.092.408	400.000	0	-1.073.079	1.419.329
	FONDO PERSONALE IN QUIESCENZA	7.775.038	0	0	-164.492	7.610.546
	FONDO INCENTIVAZIONE MEDICI CONVENZIONATI	1.534.260	0	0	-167.823	1.366.438
	FONDO SPESE LEGALI	1.875.476	506.776	0	-448.499	1.933.754
	FONDO INCENTIVAZIONE ORGANI ISTITUZIONALI	306.321	59.001	0	-134.995	230.327
	ACCANTONAMENTO 5% LP DECRETO BALDUZZI	2.544.083	901.169	-26.278	0	3.418.974
	Altri Fondi ed oneri	2.624.299	914.098	0	-140.061	3.398.335
	Fondo incentivi lavori pubblici 2% L. Merloni	0	29.241	26.278	0	55.519
	Fondo per il sostegno della ricerca e miglioramento continuo	0	709.297	0	0	709.297
	Fondo oneri Presidio Ospedaliero	274.316	172.809	1.000	-131.786	316.340
	Fondo manutenzioni cicliche	11.213.484	0	0	-3.370.631	7.842.854
	Fondo versamenti obbligatori diritti veterinari	73.084	0	0	0	73.084
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	135.618.317	25.554.767	0	-16.555.241	144.617.844

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2016
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2016	50.605	B.1) Acquisti di beni			0	50.605
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			0	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			0	
			B.6) Costi del personale			0	
			costi amministrativi			0	
			godimento beni di terzi			0	
			immobilizz. materiali			0	
			immobilizz. immateriali			0	
			Totale			0	
	2015	190.000	B.1) Acquisti di beni		0	0	0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari		159.387	20.057	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari		0	0	
			B.6) Costi del personale		4.000	0	
			costi amministrativi		0	6.556	
			godimento beni di terzi		0	0	
			immobilizz. materiali		0	0	
			immobilizz. immateriali		0	0	
			Totale		163.387	26.613	
	2014 e precedenti	22.258.024	B.1) Acquisti di beni	586.219	8.755	19.252	627.503
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	6.448.001	98.844	0	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	1.357.415	86.624	61.429	
			B.6) Costi del personale	3.498.756	402.515	159.932	
			costi amministrativi	219.693	64.334	161.136	
			godimento beni di terzi	2.010.344	0	0	
			immobilizz. materiali	6.412.610	14.948	8.833	
			immobilizz. immateriali	10.880	0	0	
			Totale	20.543.918	676.021	410.582	
	TOTALE	22.498.629	TOTALE	20.543.918	839.408	437.195	678.108

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 31/12/2016
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016	
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2016	2.230.470	B.1) Acquisti di beni			1.534	2.201.325
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			7.110	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			6.860	
			B.6) Costi del personale			10.588	
			costi amministrativi			1.843	
			godimento beni di terzi			0	
			immobilizz. materiali			1.209	
			immobilizz. immateriali			0	
			Totale			29.145	
	2015	3.753.024	B.1) Acquisti di beni		0	0	3.113.097
			B.2) Acquisti di servizi sanitari		0	325.348	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari		0	42.032	
			B.6) Costi del personale		6.500	188.446	
			costi amministrativi		0	0	
			godimento beni di terzi		0	0	
			immobilizz. materiali		0	3.792	
			immobilizz. immateriali		0	73.810	
			Totale		6.500	633.428	
	2014 e precedenti	48.334.210	B.1) Acquisti di beni	402.055	182.656	21.138	8.309.936
			B.2) Acquisti di servizi	17.933.826	3.453.633	1.837.481	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	1.823.788	154.264	38.550	
			B.6) Costi del personale	2.755.425	813.082	176.379	
			costi amministrativi	2.280.082	69.629	201.280	
			godimento beni di terzi	359.301	1.149	51.130	
			immobilizz. materiali	6.030.514	197.358	76.559	
			immobilizz. immateriali	804.555	9.499	83.326	
			altri costi	267.615	0	0	
			Totale	32.657.160	4.881.271	2.485.843	
	TOTALE	54.317.704	TOTALE	32.657.160	4.887.771	3.148.416	13.624.358

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2016
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016	
Quote inutilizzate contributi per ricerca	2016	52.753	B.1) Acquisti di beni			0	52.753
			B.2) Acquisti di servizi			0	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			0	
			B.6) Costi del personale			0	
			costi amministrativi			0	
			godimento beni di terzi			0	
			immobilizz. materiali			0	
			immobilizz. immateriali			0	
			Totale			0	
	2015	166.000	B.1) Acquisti di beni			0	54.449
			B.2) Acquisti di servizi		30.000	40.000	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			22.051	
			B.6) Costi del personale		19.454	46	
			costi amministrativi			0	
			godimento beni di terzi			0	
			immobilizz. materiali			0	
			immobilizz. immateriali			0	
			Totale		49.454	62.097	
	2014 e precedenti	1.944.115	B.1) Acquisti di beni	69.129	16.028	0	139.670
			B.2) Acquisti di servizi	978.170	8.250	48.262	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	3.827	6.170	9.600	
			B.6) Costi del personale	176.469	271.069	4.939	
			costi amministrativi	70.773	6.579	95.257	
			godimento beni di terzi	29.577	990	0	
			immobilizz. materiali	0	7.487	1.869	
			immobilizz. immateriali			0	
			Totale	1.327.945	316.573	159.927	
	TOTALE	2.162.868	TOTALE	1.327.945	366.027	222.024	246.872

Tab. 39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2016
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016	
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	2016	8.359	B.1) Acquisti di beni				4.432
			B.2) Acquisti di servizi				
			B.3) Acquisti di servizi non			3.927	
			B.6) Costi del personale				
			costi amministrativi				
			godimento beni di terzi				
			immobilizz. materiali				
			immobilizz. immateriali				
			Totale			3.927	
	2015	96.403	B.1) Acquisti di beni		9.565		86.438
			B.2) Acquisti di servizi				
			B.3) Acquisti di servizi non				
			B.6) Costi del personale				
			costi amministrativi			400	
			godimento beni di terzi				
			immobilizz. materiali				
			immobilizz. immateriali				
			Totale		9.565	400	
	2014 e precedenti	781.155	B.1) Acquisti di beni	140.637	13.393		197.571
			B.2) Acquisti di servizi	708	3.750		
			B.3) Acquisti di servizi non	100.242	163		
			B.6) Costi del personale	126.272	57.198	78.078	
			costi amministrativi	62.543		600	
			godimento beni di terzi				
			immobilizz. materiali				
			immobilizz. immateriali				
			Totale	430.402	74.504	78.678	
	TOTALE	885.917	TOTALE	430.402	84.069	83.005	288.441

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

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

Fondo	Criteri di determinazione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
PBA020 Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	Nel fondo controversie legali vengono accantonate le somme che, in relazione alle probabilità di insuccesso delle singole vertenze insorte nell'anno e negli anni precedenti, si prevede di dover riconoscere alle controparti all'esito dei procedimenti, a titolo di risarcimenti, spese legali, indennizzi, comunicate dal Direttore U.O. Affari Generali e Direzione percorsi Istituzionali e Legali. Il criterio utilizzato per determinare l'entità del rischio è la classificazione dello stesso secondo i parametri stabiliti dall'OIC n. 19, ovvero rischio certo, probabile e possibile	Verbale nr. 6 del 27/04/2017
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. 6 del 27/04/2017
PBA040 Fondo rischi acquisto prestazioni sanitarie da privato	Il Fondo al 31/12/2016 è composto dagli accantonamenti iscritti, che tengono conto delle contestazioni, ancora in essere, relative allo splafonamento del budget da parte degli ospedali privati accreditati	Verbale nr. 6 del 27/04/2017
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.	Verbale nr. 6 del 27/04/2017

	<p>13, "Norme per la copertura dei rischi derivanti da responsabilità civile negli enti del Servizio Sanitario Regionale", sono state definite le politiche regionali relative alla gestione diretta dei sinistri da parte del Servizio Sanitario Regionale.</p> <p>Con la DGR 2079/2013 sono state rideterminate le fasce economiche individuate dall'art. 2, c.2 della L.R. n. 13/2012.</p> <p>In particolare è stata prevista:</p> <ul style="list-style-type: none"> - la gestione diretta da parte delle Aziende sanitarie dei sinistri di prima fascia che rientrano sotto la soglia economica di 250.000 euro; - la cogestione tra Aziende sanitarie e Regione in relazione ai sinistri oltre la soglia 250.000. <p>Pertanto in relazione alle richieste di risarcimento danni pervenute, sono state accantonate le somme rientranti nella franchigia aziendale di € 250.000 per il 2016 (€ 100.000 per le richieste pervenute fino al 31/12/2013) sulla base della comunicazione degli importi effettuata dal Direttore U.O. Assicurazione e contenzioso Assicurativo.</p> <p>Si evidenzia che la quota di rimborso eccedente i 250.000 euro è a carico della Regione.</p>	
<p>PBA060</p> <p>Altri Fondi rischi:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Fondo acc.to franchigie assicurative 	<p>Il Fondo è stato determinato tenendo conto delle somme (rientranti in franchigia) per la copertura assicurativa RCT/O a fronte delle richieste di risarcimento danni dirette o indirette pervenute fino al 31/12/2012 per le ex AUSL di Rimini, Ravenna e Cesena, e fino al 30/6/2013 per l'ex AUSL di Forlì, che nel caso di riconoscimento di responsabilità da parte dell'Azienda, si prevede di dover riconoscere alle controparti.</p> <p>La valutazione è effettuata tenuto conto di:</p> <ul style="list-style-type: none"> - sinistri in corso di liquidazione, - riserve pervenute dalle compagnie assicurative - quantificazioni del danno a seguito dei pareri del Comitato Valutazione Sinistri, - valutazioni medico legali - esclusione delle denunce cautelative (per assenza di espresse richieste di risarcimento), - valore richiesto in sede giudiziale (per i giudizi in corso) - quantificazione del danno richiesto da controparte. 	<p>Verbale nr. 4 del 23/03/2017</p>
<p>Fondo rischi su ferie maturate da personale dipendente</p>	<p>Si è provveduto all'azzeramento del fondo, al fine di ottemperare alle indicazioni contenute nelle Linee Guida regionali PAC.</p>	<p>Verbale nr. 4 del 23/03/2017</p>
<p>PBA 230 Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente</p>	<p>Il Fondo è stato determinato sulla base delle indicazioni fornite dalla Regione Emilia- Romagna con nota "Bilancio d'esercizio 2016" .</p> <p>L'accantonamento 2016 è stato determinato in misura dello 0,4% del costo iscritto sul Mod. ministeriale CE consuntivo 2015, con riferimento alle specifiche voci indicate nella nota regionale.</p>	<p>Verbale nr. 5 del 07/04/2017</p>
<p>PBA 240 Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA</p>	<p>Il Fondo è stato determinato sulla base delle specifiche indicazioni regionali. L'accantonamento per il 2016 è pari allo 0,4% del costo iscritto sul Mod.CE Consuntivo 2015, con riferimento alle specifiche voci indicate nella nota regionale</p>	<p>Verbale nr. 5 del 07/04/2017</p>

PBA 250 Fondo rinnovi convenzioni specialisti convenzionati interni	Il Fondo è stato determinato sulla base delle specifiche indicazioni regionali. L'accantonamento per il 2016 è pari allo 0,4% del costo iscritto sul Mod.CE Consuntivo 2015, con riferimento alle specifiche voci indicate nella nota regionale	Verbale nr. 5 del 07/04/2017
PBA 260 Altri fondi per oneri e spese -Fondo compensi aggiuntivi Organi Istituzionali	E' determinato a fronte del trattamento economico aggiuntivo del Direttore Generale, Direttore Sanitario, Direttore Amministrativo e membri del Collegio Sindacale. Viene accantonato il 20% del compenso annuo, più oneri relativi, prudenzialmente corrispondente all'importo massimo della quota incentivante.	Verbale nr. 4 del 23/03/2017
-Fondo personale in quiescenza	Per la determinazione di tale Fondo si è tenuto conto delle rate ancora da liquidare e della riliquidazione dei benefici contrattuali per i dipendenti collocati a riposo	Verbale nr. 4 del 23/03/2017
-Fondo interessi moratori	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 stima dell'importo degli interessi maturati ma non ancora addebitati a fronte dei debiti scaduti al 31/12/2016.	Verbale nr. 6 del 27/04/2017
-Fondo spese legali	Il Fondo è stato determinato sulla base degli importi comunicati sia dall'U.O. Assicurazioni e Contenzioso Assicurativo sia dal Direttore U.O. Affari Generali e Direzione percorsi Istituzionali e Legali, in base alle singole controversie instauratesi nel corso dell'anno in esame che risultano ancora pendenti alla data di chiusura dell'esercizio, con l'indicazione del costo che si prevede di dover sostenere quale compenso da corrispondere ai legali incaricati dall'Azienda per l'attività professionale svolta in favore dell'Ente, come determinato all'atto del conferimento dell'incarico, sulla base del preventivo di spesa richiesto al legale stesso.	Verbale nr. 6 del 27/04/2017
- Fondo manutenzioni cicliche	Il fondo è determinato sulla base degli importi comunicati dal Direttore degli Uffici Tecnici. Trattasi della quota dei costi di competenza relativi alle manutenzioni cicliche a carattere straordinario, non incrementative della vita utile dei beni ai quali afferiscono.	Verbale nr. 4 del 23/03/2017
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. 4 del 23/03/2017
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 o-	Verbale nr. 6 del 27/04/2017

	biettivi sono attengono all'appropriatezza nell'ambito dell'assistenza farmaceutica", dell'attività specialistica ambulatoriale, diagnostica" e "presa in carico della cronicità"	
Fondi per oneri Presidio Ospedaliero	È determinato in base ai ricavi del 2016 e precedenti relativi a erogazioni liberali in denaro – sperimentazione e ricerca e sponsorizzazioni.	Verbale nr. 6 del 27/04/2017
Fondo accantonamento altri oneri	È determinato in base al principio della competenza dei costi ancora da sostenere per le attività distrettuali (protesica, formazione). 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. 6 del 27/04/2017
Fondo progettazione e innovazione Lavori Pubblici ex art.92 D.lgs 163/2006 e s.m.i. e art.113 D.lgs 50/2016	Per la quantificazione del Fondo si è tenuto conto dell'importo determinato in misura pari al 20% del 2% dell'importo lordo dei lavori. Tale fondo è destinato all'acquisto di beni, strumentazioni e tecnologie funzionali, a progetti di innovazione, di implementazione delle banche dati per il controllo e la capacità di spesa per centri di costo, nonché all'ammodernamento e all'accrescimento dell'efficienza dell'azienda e dei servizi ai cittadini.	Verbale nr. 6 del 27/04/2017
Fondo per il sostegno della ricerca e il miglioramento continuo	Con deliberazione n.563 del 22/12/2016 è stato istituito il Fondo aziendale per il sostegno della ricerca e il miglioramento continuo, che viene alimentato dai ricavi relativi a sperimentazioni, elargizioni liberali e donazioni nelle misure previste dalla delibera medesima e destinato a progetti di ricerca clinica, organizzativa e di miglioramento della pratica clinica assistenziale.	Verbale nr. 6 del 27/04/2017
Fondo versamenti obbligatori diritti veterinari	Corrisponde alla percentuale dei versamenti obbligatori di prestazioni veterinarie effettuate negli esercizi precedenti iscritte a credito non ancora rimosse e contestate dalle imprese di macellazione	Verbale nr. 4 del 23/03/2017

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	13.915.665	856.356	-1.038.388	13.733.633
PCA010	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente				0
	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	13.915.665	856.356	-1.038.388	13.733.633

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	133.831.398	0	-9.406.183	124.425.215	0	0
	DEBITI V/STATO	3.623.268	2.883.473	-42.040	6.464.701	0	0
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale						
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	3.623.098	2.826.044	0	6.449.142	0	0
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato						
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:						
	...						
	...						
PDA060	Altri debiti v/Stato	170	57.429	-42.040	15.559	0	0
	...	170	57.429	-42.040	15.559	0	0
	...						
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	5.132.815	1.216.424	-1.307.102	5.042.137	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	0	0	4.675.278	0	0
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0	0	0	0	0	0
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	457.537	1.216.424	-1.307.102	366.860	0	0
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	14.108.041	55.938.339	-51.373.799	18.672.581	13.325.620	0
	DEBITI V/COMUNI	14.108.041	55.938.339	-51.373.799	18.672.581	13.325.620	0
	...						
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	4.891.769	146.160.846	-146.404.246	4.648.368	1.070.442	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	11.104	-11.469	2.803.186	0	0
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	146.149.742	-146.392.777	1.845.182	1.070.442	0
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	849.733	429.129	-335.926	942.936	79.807	0
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto						
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	5.741.502	146.589.975	-146.740.172	5.591.305	1.150.249	0
PDA240	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	44.493.491	89.275.018	-90.051.918	43.716.592	22.059.078	0
PDA250	Debiti v/enti regionali:	41.583	141.020	-171.794	10.809	10.809	0
	ARPA	41.583	141.020	-171.794	10.809	10.809	0
						
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0	0	0
	.....	0	0	0	0	0	0
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	44.451.908	89.133.997	-89.880.123	43.705.782	22.048.268	0
	IRCCS I.R.S.T. S.R.L. IST.SCIENT.	44.365.381	89.093.095	-89.790.963	43.667.513	22.020.115	0
	LEPIDA S.P.A.	86.527	40.903	-89.161	38.269	28.153	0

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
			Incrementi	Decrementi			
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	351.390.367	1.931.740.774	-1.932.700.006	350.431.135	94.618.122	109.362
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	107.986.531	546.149.009	-545.488.229	108.647.310	4.671.978	0
PDA300	Debiti verso altri fornitori	243.403.836	1.385.591.766	-1.387.211.777	241.783.825	89.946.144	109.362

PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	19.285.812	450.332.538	-469.618.350	0	0	0
--------	------------------------------------	-------------------	--------------------	---------------------	----------	----------	----------

PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	44.561.179	479.142.963	-484.898.528	38.805.615	0	0
	DEBITI PER IRES	72.995	2.407.630	-2.413.631	66.994	0	0
	DEBITI PER IRAP	9.546.194	58.919.487	-56.865.486	11.600.194	0	0
	Debiti per Irap anni precedenti	125.524	0	-125.421	103	0	0
	DEBITI PER IRPEF	24.170.638	228.644.005	-232.677.069	20.137.574	0	0
	DEBITI PER IVA	10.642.201	188.685.935	-192.335.480	6.992.656	0	0
	Bollo Decreto Ministeriale 17 giugno 2014	64	880	-64	880	0	0
	Erario c/imposta di bollo	3.564	485.026	-481.376	7.214	0	0

PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	53.111.764	324.000.485	-319.755.621	57.356.628	0	0
	Debiti verso INPDAP	42.028.357	276.459.389	-273.453.669	45.034.078	0	0
	Debiti verso INPS	76.897	1.065.543	-1.005.490	136.950	0	0
	Debiti verso ENPAM	4.744.613	26.406.113	-24.227.512	6.923.214	0	0
	DEBITI VERSO ENPAF E ALTRI CONTRIBUTI FARMACIE	87.605	1.027.230	-1.065.054	49.781	0	0
	Debiti verso INAIL	5.904.420	18.423.005	-19.344.927	4.982.498	0	0
	Debiti verso altri istituti di previdenza	227.615	610.769	-631.039	207.345	0	0
	Ritenute ENPAV Veterinari	42.257	8.435	-27.930	22.762	0	0

PDA340	DEBITI V/ALTRI:	63.475.005	1.336.447.419	1.326.229.804	73.692.619	3.405.522	0
PDA350	Debiti v/altri finanziatori				0		
PDA360	Debiti v/dipendenti	51.897.864	1.261.510.170	1.251.519.123	61.888.911	0	0
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	2.746.083	545.381	-592.084	2.699.380	0	0
PDA380	Altri debiti diversi:	8.831.058	74.391.868	-74.118.597	9.104.329	3.405.522	0
	Debiti diversi	8.831.058	74.391.868	-74.118.597	9.104.329	3.405.522	0

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 prevede già la separazione dell'I.V.A. in un conto separato rispetto all'imponibile.

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2012 e precedenti	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
PDA000	MUTUI PASSIVI	116.531.067	7.894.148	0	0	0
	DEBITI V/STATO	0	0	0	3.623.098	2.841.603
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale					
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0	0	0	3.623.098	2.826.044
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato					
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:					
	...					
	...					
PDA060	Altri debiti v/Stato	0	0	0	0	15.559
	...					15.559
	...					
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	2.803.408	1.344.839	527.030	0	366.860
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	2.803.408	1.344.839	527.030	0	0
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma					
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	0	0	0	0	366.860
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	244.067	33.127	309.968	626.566	17.458.853
	DEBITI V/COMUNI	244.067	33.127	309.968	626.566	17.458.853
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	33	2.800.938	266.334	-40.863	1.621.926

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	0	2.800.938	2.248	0	0
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	33	0	264.086	-40.863	1.621.926
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	443.580	90.770	37.259	131.173	240.154
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto					
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	443.614	2.891.708	303.593	90.309	1.862.081
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	12.711	90.770	66.051	404.869	43.142.190
PDA250	Debiti v/enti regionali:	0	0	0	0	10.809
	ARPA					10.809
					
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0	0
	.....	0	0			
					
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	12.711	90.770	66.051	404.869	43.131.381
	I.R.S.T. S.R.L.	12.711	90.770	66.051	404.869	43.093.112
	LEPIDA S.P.A.					38.269

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2012 e precedenti	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	17.491.431	5.362.790	6.392.243	8.417.764	312.766.906
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	5.819.288	3.174.000	3.973.009	2.175.476	93.505.536
PDA300	Debiti verso altri fornitori	11.672.143	2.188.790	2.419.234	6.242.287	219.261.370
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	0	0	0	0	0
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	62.309	0	0	1.118.592	37.624.714
	DEBITI PER IRAP	0	0	0	1.718	11.596.588
	DEBITI PER IRPEF	0	0	0	0	19.504.953
	DEBITI PER IVA	0	0	0	1.116.874	6.508.805
	altri debiti tributari	62.309	0	0	0	14.369
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	22.575	64	32	213.763	57.120.194
	Debiti verso INPDAP	0	0	0	213.716	44.820.362
	Debiti verso INPS	0	0	0	0	136.951
	Debiti verso ENPAM	0	0	0	0	6.923.214
	Debiti verso INAIL	0	0	0	0	4.982.498
	Debiti verso ENPAF e altri contributi farmacie	0	0	0	0	49.781
	Debiti verso altri istituti di previdenza	0	0	0	0	207.345
	Debiti per oneri sociali anni prec.	0	0	0	0	0
	Ritenute ENPAV Veterinari	22.575	64	32	47	44

PDA340	DEBITI V/ALTRI:	3.712.183	123.717	96.740	8.845.158	60.914.820
PDA350	Debiti v/altri finanziatori					
PDA360	Debiti v/dipendenti	57.607	92.392	34.791	8.391.155	53.533.758
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	2.478.586	0	0	0	0
PDA380	Altri debiti diversi:	1.175.990	31.325	61.949	454.003	7.381.062
	Debiti diversi	1.175.990	31.325	61.949	454.003	7.381.062

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	9.709.432	42.053.675	72.662.108
	DEBITI V/STATO	6.464.701	0	0
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale			
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	6.449.142		
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato			
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:			
	...			
	...			
PDA060	Altri debiti v/Stato	15.559		
	...	15.559		
	...			
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	5.042.138	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	4.675.278		
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma			
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	366.860		
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	18.672.581	0	0
	DEBITI V/COMUNI	18.672.581		
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	4.648.368	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	2.803.186		
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione			
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	1.845.182		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	942.936		

PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto			
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	5.591.304	0	0
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	43.716.591	0	0
PDA250	Debiti v/enti regionali:	10.809	0	0
	ARPA	10.809		
			
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0
	.....	0		
			
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	43.705.782	0	0
	IRCCS I.R.S.T. S.R.L. IST.SCIENT.	43.667.513	0	0
	LEPIDA S.P.A.	38.269	0	0

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	350.431.135	0	0
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	108.647.310		
PDA300	Debiti verso altri fornitori	241.783.825		
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	0	0	0
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	38.805.615	0	0
	DEBITI PER IRAP	11.598.306		
	DEBITI PER IRPEF	19.504.952		
	DEBITI PER IVA	7.625.679		
	altri debiti tributari	76.677		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	57.356.628	0	0
	Debiti verso INPDAP	45.034.078		
	Debiti verso INPS	136.951		
	Debiti verso ENPAM	6.923.214		
	Debiti verso INAIL	4.982.498		
	Debiti verso ENPAF e altri contributi farmacie	49.781		
	Debiti verso altri istituti di previdenza	207.345		
	Debiti per oneri sociali anni prec.	0		
	Ritenute ENPAV Veterinari	22.762		
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	71.759.188	1.933.431	0
PDA350	Debiti v/altri finanziatori			
PDA360	Debiti v/dipendenti	62.109.704		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	545.155	1.933.431	
PDA380	Altri debiti diversi:	9.104.329		
	Debiti diversi	9.104.329		

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.74130538168	PIANO INVESTIMENTI ANNI 2005-2007	BANCA MONTE PASCHI DI SIENA	DEI DGR 1298 DEL 01/08/2005	25.000.000	31/12/2025	12.626.722	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 PASCHI DI SIENA	DEI DGR 1298 DEL 01/08/2005	25.000.000	31/12/2028	17.945.183	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)	DEI DGR 843 DEL 11/06/2008	20.000.000	31/12/2031	16.876.038	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)	DEI DGR 1129 DEL 30/07/2012	4.000.000	31/12/2033	3.652.161	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	4.521.080	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	13.636.860	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	20.496.826	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	22.427	senza interessi	
Mutuo ventennale BANCA CARIM S.p.A.	COMPLETAMENTO SALE OPERATORIE NUOVO DEA E CENTRALE DI STERILIZZAZIONE OSPEDALE INFRMI RIMINI	Banca CARIM - Cassa di Risparmio di Rimini S.P.A.	D.G.R. 925/12	5.000.000	31/12/2033	4.440.834	euribor 6 mesi + 2,950 punti percentuali annui	Vincolo di prevedere nei bilanci gli impegni di spesa per il rimborso delle rate con delegazione pro- solvendo
MUTUO VENTENNALE MONTE DEI PASCHI DI SIENA CODICE N. 741305386/73	COSTRUZIONE NUOVO PADIGLIONE OSP.MORGAGNI PIERANTONI	BANCA MONTE PASCHI DI SIENA	DEI D.G.R. 1297 DEL 28/07/2005	15.000.000	31/12/2025	7.576.033	EURIBOR 6 MESI (BASE CALCOLO GIORNI EFFETTIVI/360) + 0,132	DELEGAZIONE SU ENTRATE PROPRIE
MUTUO VENTENNALE ROLO BANCA 1473 ORA UNICREDIT SPA CODICE N. 2609215/850	ADEGUAMENTO E COMPLETAMENTO LAVORI NUOVO OSPEDALE	UNICREDIT SPA	D.G.R. 176 DEL 20/02/2001	10.329.138	31/12/2021	2.393.488	EURIBOR 6 MESI, 360, RILEVATO DUE GG ANTECEDENTI LA DATA DI CIASCUN PERIODO DI INTERESSI + 0,138	DELEGAZIONE SU ENTRATE PROPRIE
MUTUO VENTENNALE UNICREDIT BANCA SPA ORA UNICREDIT SPA CODICE N. 2071830/000	COMPLETAMENTO NUOVO OSPEDALE PIERANTONI	UNICREDIT SPA	D.G.R. 338 DEL 17/03/2003	8.500.000	31/12/2023	3.160.293	EURIBOR 6 MESI, 360, RILEVATO DUE GG ANTECEDENTI LA DATA DI CIASCUN PERIODO DI INTERESSI + 0,180	DELEGAZIONE SU ENTRATE PROPRIE
MUTUO QUINQUENNALE CASSA DEI RISPARMI DI FORLÌ E DELLA ROMAGNA N.56097006	NUOVO SISTEMA CHIRURGICO ROBOTICO	CASSA DEI RISPARMI DI FORLÌ E DELLA ROMAGNA SPA		1.288.720	07/11/2017	292.004	TASSO 1,625% TRIMESTRALE, PARI AL TASSO NOMINALE ANNUO DEL 6,50%	DONAZIONE DA PARTE DI FONDAZIONE CARISP
MUTUO VENTENNALE	Finanziamento piano investimenti aziendale	Banca Monte dei Paschi di Siena spa	Delibera Giunta Regionale n. 1669/2005	12.000.000	31/12/2025	6.060.827	Euribor 6 mesi/360 rilevato il 2° giorno lavorativo antecedente il semestre, più 0,132	NO
MUTUO VENTENNALE	Finanziamento piano investimenti aziendale	Banca Monte dei Paschi di Siena spa	Delibera Giunta Regionale n. 1669/2005	3.000.000	31/12/2028	2.153.422	Euribor 6 mesi/360 rilevato il 2° giorno lavorativo antecedente il semestre, più 0,132	NO
MUTUO VENTENNALE	Finanziamento piano investimenti aziendale	Banca Carige spa	Delibera Giunta Regionale n.1185/2010	10.000.000	31/12/2032	8.571.017	Euribor 6 mesi/360 media mese antecedente il semestre, più 2,195	NO
TOTALE MUTUI				205.585.737		124.425.215		

Tab. 45 – Dettaglio mutui

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
AZIENDA U.S.L. DI PIACENZA		0	7.378
AZIENDA U.S.L. DI PARMA		0	37.037
AZIENDA U.S.L. DI REGGIO EMILIA	2.803.186	0	230.161
AZIENDA U.S.L. DI MODENA		0	20.732
AZIENDA U.S.L. DI BOLOGNA		0	312.512
AZIENDA U.S.L. DI FERRARA		0	76.958
AZIENDA U.S.L. DI IMOLA		0	16.690
AZIENDA OSPEDALIERA DI PARMA		0	1.845
AZIENDA OSPEDALIERA DI MODENA		0	18.798
AZIENDA OSPEDALIERA DI REGGIO EMILIA		0	833
AZIENDA OSPEDALIERA DI BOLOGNA		0	886.108
AZIENDA OSPEDALIERA DI FERRARA		0	167.028
ISTITUTO ORTOPEDICO RIZZOLI		0	67.056
GSA REGIONE EMILIA ROMAGNA		0	2.046
TOTALE	2.803.186	0	1.845.182

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
	<i>DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTO CE</i>		
BA0370	ALTRI BENI NON SANITARI	987	
BA1180	SERVIZI SANITARI DA PRIVATO	2.068	
BA1670	ALTRE UTENZE	1.077	
BA1740	ALTRI SERVIZI DA PRIVATO	185	
BA1890	FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DA ALTRI Enti Pubblici	340	
BA1900	FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DA PRIVATI	5.103	
BA2030	NOLEGGIO ATTREZZATURE NON SANITARIE	1.097	
BA2550	ALTRI ONERI DI GESTIONE	2	
	TOTALE	10.857	

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

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	<i>DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVO CE</i>		
AA1080	FITTI ATTIVI	106.322	
AA1080	NOLEGGIO SALE E UTILIZZO STRUTTURE	21.160	
	TOTALE	127.482	

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	0	0	0	0
PFA020	F.3) BENI IN COMODATO	31.942.915	7.867.693	-8.413.383	31.397.225
PFA030	F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE	23.017.455	39.297.755	-18.209.518	44.105.691
	<i>Garanzie prestate (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>	14.342.853	39.297.755	-14.341.457	39.299.150
	<i>Garanzie ricevute (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>	7.346.337	0	-2.685.296	4.661.041
	<i>Depositari di beni dell'Azienda</i>	1.328.264	0	-1.182.764	145.500

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

Tra le garanzie prestate rientrano in particolare tre 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:

- Monte dei Paschi di Siena per € 1.846.149,67
- Cassa dei Risparmi di Forlì e della Romagna, per € 1.204.321,80
- Cassa dei Risparmi di Forlì e della Romagna, per € 684.034,06.

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	1.754.743.494	49.345.371	59.282.880	
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>				
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>				

Tab. 50 – Dettagli contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:				1.879.849.910		
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto				1.863.371.745		0101001
	FINANZIAMENTO QUOTA CAPITARIA + QUOTA FRNA DISABILI	1003	28/06/2016	FINANZIAMENTO QUOTA CAPITARIA + QUOTA FRNA DISABILI	1.731.142.189		0101001
	FRNA DA FSR FORLI'	2038-19882/2016	28/11/2016	FRNA	13.907.261		0130001
	FRNA DA FSR CESENA	2038-19882/2016	28/11/2016	FRNA	14.120.621		0130001
	FRNA DA FSR RAVENNA	2038-19882/2016	28/11/2016	FRNA	29.644.584		0130001
	FRNA DA FSR RIMINI	2038-19882/2016	28/11/2016	FRNA	22.401.102		0130001
	INTEGRAZIONE QUOTA CAPITARIA	1003	28/06/2016	INTEGRAZIONE QUOTA CAPITARIA	6.500.000		0101002
	FINANZIAMENTO AMM.TI NON STERILIZZATI ANTE 2009	1003	28/06/2016	FINANZIAMENTO AMM.TI NON STERILIZZATI ANTE 2009	11.430.000		0101002
	INTEGRAZIONE IRCCS IRST MELDOLA	1003	28/06/2016	INTEGRAZIONE IRCCS IRST MELDOLA	1.533.597		0101002
	PROGRAMMA PER ATTIVITA' DI PRELIEVO E TRAPIANTO DI ORGANI E TESSUTI	1036	04/07/2016	PROGRAMMA PER ATTIVITA' DI PRELIEVO E TRAPIANTO DI ORGANI E TESSUTI	280.000		0101002
	PIANO ATTUATIVO SALUTE MENTALE E SUPERAMENTO EX OO.PP	1433	12/06/2016	PIANO ATTUATIVO SALUTE MENTALE E SUPERAMENTO EX OO.PP	6.273.042		0101002
	FONDO SANITARIO REGIONALE 2016: RIPARTO FINANZIAMENTO DELLA FUNZIONE EMERGENZA 118	2202	13/12/2016	EMERGENZA 118	3.481.205		0101002
	SANITA' PENITENZIARIA 2016	2389	28/12/2016	SANITA' PENITENZIARIA 2016	585.010		0101002
	FARO ASSICURAZIONI	2408	28/12/2016	FARO ASSICURAZIONI	1.402.514		0101002
	DIPLOMI UNIVERSITARI	2411	28/12/2016	DIPLOMI UNIVERSITARI	2.562.003		0101002
	FARMACI INNOVATIVI AUSL	2411	28/12/2016	FARMACI INNOVATIVI AUSL	4.310.700		0101002
	FARMACI INNOVATIVI A FAVORE IRST	2411	28/12/2016	FARMACI INNOVATIVI A FAVORE IRST	2.378.300		0101002
	FATTORI COAGULAZIONE	2411	28/12/2016	FATTORI COAGULAZIONE	8.609.000		0101002
	FINANZIAMENTO PER LA REALIZZAZIONE DI UNA STRATEGIA INTEGRATA DI SORVEGLIANZA E LOTTA ALLA ZANZARA TIGRE	600	28/04/2016	LOTTA ALLA ZANZARA TIGRE	200.000		0102001

	SORVEGLIANZA SANITARIA DELLE MALATTIE TRASMESSE DA VETTORI IN EMILIA-ROMAGNA	775	30/05/2016	SORVEGLIANZA SANITARIA DELLE MALATTIE TRASMESSE DA VETTORI IN EMILIA-ROMAGNA	200.000		0102001
	FINANZIAMENTO USL ROMAGNA USMAF	940	21/06/2016	USMAF	45.000		0102001
	SOSTEGNO DEL PIANO REGIONALE DELLA PREVENZIONE 2015-2018-SCREENING ONCOLOGICI, SALUTE E SICUREZZA AMBIENTI DI VITA, SICUREZZA ALIMENTARE	1246	01/08/2016	SOSTEGNO DEL PIANO REGIONALE DELLA PREVENZIONE 2015-2018-SCREENING ONCOLOGICI, SALUTE E SICUREZZA AMBIENTI DI VITA, SICUREZZA ALIMENTARE	275.500		0102001
	FINANZIAMENTO INTERV.STRADA	1361	29/08/2016	FINANZIAMENTO INTERV.STRADA	454.864		0102001
	CORSO IDONEITA ATT.EMERG.SAN.TERR.	1363	29/08/2016	CORSO IDONEITA ATT.EMERG.SAN.TERR.	22.000		0102001
	PROGRAMMA REGIONALE IN TEMA DI SALUTE MENTALE E DIPENDENZE PATOLOGICHE	1431	20/01/2231	PROGRAMMA REGIONALE IN TEMA DI SALUTE MENTALE E DIPENDENZE PATOLOGICHE	70.000		0102001
	STAGE RAGAZZI DIABETE MELLITO T1-2016 AZZ SAN DIV	1769	31/10/2016	STAGE RAGAZZI DIABETE MELLITO T1-2016 AZZ SAN DIV	46.663		0102001
	PIANO REGIONALE DELLE ARBOVIROSI	1954	21/11/2016	PIANO REGIONALE DELLE ARBOVIROSI	396.643		0102001
	RIDUZIONE DEL DANNO + INVISIBILE 2016	2004	28/11/2016	RIDUZIONE DEL DANNO + INVISIBILE 2016	10.889		0102001
	VERMONT OXFORD NETWORK FINANZIAM 3 AZZ AREA VASTA	2029	28/11/2016	VERMONT OXFORD NETWORK FINANZIAM 3 AZZ AREA VASTA	6.750		0102001
	PIANO PROGRAMMA 2016	2403	28/12/2016	PIANO PROGRAMMA 2016	80.000		0102001
	PERSONALE 2016 PROGETTI OBIETTIVO	2411	28/12/2016	PERSONALE 2016 PROGETTI OBIETTIVO	85.070		0102001
	PERSONALE 2016 PROGETTI AGENZIA SANITARIA	2411	28/12/2016	PERSONALE 2016 PROGETTI AGENZIA SANITARIA	51.036		0102001
	15 PROGRAMMA INTERVENTI UMANITARI CITT.STRANIERI	21128		15 PROGRAMMA INTERVENTI UMANITARI CITT.STRANIERI	375.945		0102001
	-personale distaccato anno 2016-	2411	28/12/2016	-personale distaccato anno 2016-	490.258		0101001
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:				16.478.165	16.427.560	0103001
	FINANZIAMENTO ANNO 2016: ATTIVITA' TRAUMA CENTER	2203	13/12/2016	ATTIVITA' TRAUMA CENTER	3.850.000	3.850.000	0103001

	FINANZIAMENTO ANNO 2016: ORGANIZZAZIONE E CONDUZIONE DI SOGGIORNI EDUCATIVI/TERAPEUTICI PER BAMBINI E ADOLESCENTI AFFETTI DA EMOFILIA E TALASSEMIA	2203	13/12/2016	EMOFILIA E TALASSEMIA	30.000	30.000	0103001
	ASSEGNAZIONE AUSL SEDE IST.PENITENZIARI	2028	28/11/2016	IST.PENITENZIARI	50.605		0103001
	RETE REGIONALE IRCCS 2016	2207	13/12/2016	RETE REGIONALE IRCCS 2016	1.250.000	1.250.000	0103001
	RIPARTO AZ.SAN. RIPARTO FONDO NAZIONALE VINCOLATO 2016	2389	28/12/2016	RIPARTO FONDO NAZIONALE VINCOLATO 2016	1.100.560	1.100.560	0103001
	RIPARTO AZ.SAN. RISORSE SANITA' PENITENZIARIA 2016 -PROGETTO SALUTE MENTALE IN CARCERE	2389	28/12/2016	SALUTE MENTALE IN CARCERE	125.000	125.000	0103001
	FINANZIAMENTO 2016 - FARMACI HCV	2411	28/12/2016	FARMACI HCV	7.338.000	7.338.000	0103001
	FINANZIAMENTO 2016 - SOSTEGNO AI PIANI ASSUNZIONE	2411	28/12/2016	FINANZIAMENTO 2016 - SOSTEGNO AI PIANI ASSUNZIONE	2.734.000	2.734.000	0103001
AA0050	EXTRA FONDO:						
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				32.760.371	31.032.566	
	FRNA DA REGIONE-FORLI'	2038-19882/2016	28/11/2016	FRNA DA REGIONE-FORLI'	5.952.793	5.770.338	0130002
	FRNA DA REGIONE-CESENA	2038-19882/2016	28/11/2016	FRNA DA REGIONE-CESENA	5.043.724	5.043.724	0130002
	FRNA DA REGIONE-RAVENNA	2038-19882/2016	28/11/2016	FRNA DA REGIONE-RAVENNA	10.277.669	10.277.669	0130002
	FRNA DA REGIONE-RIMINI	2038-19882/2016	28/11/2016	FRNA DA REGIONE-RIMINI	9.906.169	9.906.169	0130002
	PROGETTI FARMACOVIGILANZA ATTIVA IN AMBITO TERRITORIALE	1248	01/08/2016	PROGETTI FARMACOVIGILANZA ATTIVA IN AMBITO TERRITORIALE	100.000		0104017
	PROGETTI FARMACOVIGILANZA ATTIVA IN AMBITO ONCOEMATOLOGICO IRST	1248	01/08/2016	PROGETTI FARMACOVIGILANZA ATTIVA IN AMBITO ONCOEMATOLOGICO IRST	110.000	34.666	0104017
	ASSEGNAZIONE E CONCESSIONE FINANZIAMENTO DELLE ATTIVITA' DI PREVENZIONE NEI LUOGHI DI LAVORO PER L'ANNO 2016 SVOLTE DAI DIPARTIMENTI DI SANITA' PUBBLICA	1360	29/08/2016	PREVENZIONE NEI LUOGHI DI LAVORO	708.882		0104017
	ASSEGN FONDI NAZ 2008 2012 FIBROSI CISTICA RICERCA	2035	28/11/2016	FIBROSI CISTICA RICERCA	239.767		0104017
	PIANO VACCINALE BLUE TONGUE	2300	21/12/2016	PIANO VACCINALE BLUE TONGUE	285.137		0104017
	FINANZIAMENTO ALLE AUSL PER PASTI SENZA GLUTINE	2401	28/12/2016	PASTI SENZA GLUTINE	26.100		0104017
	FINANZIAMENTO ALLE AUSL PER FORMAZIONE SU CELIACHI	2402	28/12/2016	FORMAZIONE SU CELIACHI	13.544		0104017

	PROGRAMMA REGIONALE DIPENDENZE PATOLOGICHE	2420	28/12/2016	PROGRAMMA REGIONALE DIPENDENZE PATOLOGICHE	96.587		0104017
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>			SORVEGLIANZA DELLE ARBOVIROSI - ANNO 2015			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:				294.866	28.198	
	Fattura verso AUSL di Modella	V21-2017-2		QUOTA DI FINANZIAMENTO DISPOSTA DA DGR 1431/2016 PER LO SVOGLIMENTO DEI CORSI INFOEDUCATIVI PER SOGGETTI INCORSI NELLA REITERATA VIOLAZIONE ART. 186 C.D.S.	6.000	6.000	0104019
	Fatture verso CRS Bologna per autosuff. Sangue	ft n° EL 20	11/03/2016		122.668		01.04.019
	Fatture verso CRS Bologna per autosuff. Sangue	ft. N° ELIS 1	11/01/2017		144.000		01.04.019
	Progetto 2 - DA AUSL REGGIO EMILIA	EV 1351	30/08/2016	CONTRIBUTO PROGETTO gruppi salute	7.200	7.200	01.04.019
	Progetto Stili di vita - da AUSL REGGIO EMILIA	11-16	21/06/2016	Contributo progetto Stili di vita	9.998	9.998	01.04.019
	Progetto Guadagna salute - da AUSL REGGIO EMILIA	13-16	25/08/2016	Contributo progetto Guadagna salute	5.000	5.000	01.04.019
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:					0	
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:				4.895.118	4.682.771	
	IRCCS BURLO GAROFALO	V21-2016-37		STUDIO SPERIMENTALE AIFA C/O UO PEDIATRIA	3.750		0207008
	INAIL	V203-2016-69		SVILUPPO STRUMENTI PER LA VALUTAZIONE FUNZIONALE E LA RIABILITAZIONE NELLE PATOLOGIE DELLA SPALLA	30.000		0207008
	INAIL	V203-2016-80		SVILUPPO STRUMENTI PER LA VALUTAZIONE FUNZIONALE E LA RIABILITAZIONE NELLE PATOLOGIE DELLA SPALLA	40.000		0207008
	INPS - accordo Home care	det. 146	18/12/2014	home care	94.588	94.588	010402101

	Contributi Comuni per anziani e disabili			anziani/disabili	4.232.580	4.232.580	010402101
	UNIONE DEI COMUNI DEL DISTRETTO CERAMICO	V201-2017-21		RIMBORSO COSTI TRA-SPORTO	2.767		0104021
	ISTITUTE BENAKI PHYSIOPATHOLOGICAL	FV 19	11/05/2016	CONTRIB PROG. UE"LIFE"	40.456	63	104022
	Comune di Cesena			contr. area minori disabili	153.176	153.176	104022
	FATTURE DA EMETTERE VERSO ENTI LOCALI	ft ELIS 19	01/02/2017		27.000	12.000	104022
	Unione Comuni del Rubicone			area minori F.S. 2016	5.000	5.000	104022
	Unione comuni Valle del Savio Distretto di Cesena			contr.area minori disabili	185.365	185.365	104022
	Regione Lombardia	12-16		Progetto emergenze infettive, zoonosi e tossinfezioni	14.700		104022
	Istituto Ortopedico Rizzoli	7-16		Progetto Rehaplan	17.450		104022
	Provincia di Ravenna	6-16	29/04/2016	Finanziamento programma abuso su minori	1.998		104022
	Comune di Ravenna	16-16	15/09/2016	Contributo per progetto consultorio	5.000		104022
	Benaky Phitopatological Institute	LIFE2	24/05/2016	Progetto Europeo LIFE 2	41.288		104022
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:				4.298.366	4.298.366	
	ASSEGNAZIONE DI SOMME PER IL PAGAMENTO NELL'ANNO 2016 DI ARRETRATI RIVALUTAZIONE INDENNITA' INTEGRATIVA SPECIALE DEGLI INDENNIZZI EX LEGGE 210/92	884	13/06/2016	INDENNIZZI EX LEGGE 210/92	1.784.667	1.784.667	0104001
	CONGUAGLIO EMOTRASFUSI 2016	2419	28/12/2016	CONGUAGLIO EMOTRASFUSI 2016	613.205	613.205	0104001
	ASSEGNAZIONE MENSILE: ACCONTO PER INDENNIZZI EMOTRASFUSI EX L.210/92			ACCONTO PER INDENNIZZI EMOTRASFUSI EX L.210/92	1.900.494	1.900.494	0104001
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:				10.277.174	10.031.419	
	FNNA 2016 FORLI'	2303	21/12/2016	FNNA 2016 FORLI'	1.356.711	1.356.711	0130003
	FNNA 2016 RAVENNA	2303	21/12/2016	FNNA 2016 RAVENNA	2.886.556	2.640.801	0130003
	FNNA 2016 CESENA	2303	21/12/2016	FNNA 2016 CESENA	1.382.778	1.382.778	0130003
	FNNA 2016 RIMINI	2303	21/12/2016	FNNA 2016 RIMINI	2.197.888	2.197.888	0130003
	CONTRIBUTO FONDAZIONE CASSA DEI RISPARMI PER ASSEGNI DI CURA			ASSEGNI DI CURA	200.000	200.000	0130005
	Unione della Romagna Faentina			Risorse comunali per assegni di cura	17.279	17.279	0130005
	Unione Comuni Rubicone FRNA area disabili adulti				580.000	580.000	01.30.004
	Unione Comuni Valle Savio FRNA area disabili adulti				1.523.288	1.523.288	01.30.004
	Unione Comuni Valle Savio FRNA area anziani				132.674	132.674	01.30.004

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:				72.640	30.000	
	CCM 2014: EQUITY AUDIT	2197	13/12/2016	CCM 2014: EQUITY AUDIT	24.640		0104012
	CCM 2014 MONITORARE LA FIDUCIA PROGRAMMI VACCINALI	2198	13/12/2016	CCM 2014 MONITORARE LA FIDUCIA PROGRAMMI VACCINALI	18.000		0104012
	FINANZIAMENTO REGIONE LAZIO PROGETTO AMBIENTE E SALUTE NEL PNP 2014-2018 RETE NAZIONALE EPIDEMIOLOGIA AMBIENTALE			RETE NAZIONALE EPIDEMIOLOGIA AMBIENTALE	30.000	30.000	0104012
AA0220	Contributi da privati per ricerca:				0	0	
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:				705.931	701.499	
	Erogazioni liberali			Erogazioni liberali	3.609		0104023
	Contributo IRST per Attività 2016 Comitato Etico	NOTA DEBITO IST-BIL 2017/2		Attività 2016 Comitato Etico	275.952	275.952	0104023
	Contributi da privati per FRNA			quote disabili anno 2016	395.057,06	395.057,06	130006
	Donazione da Previfarma SRL a favore UO ORL			Donazione da Previfarma SRL a favore UO ORL	4.550	3.727	0104023
	FRNA - Rimborso da utenti			Recupero Assegni FRNA	26.563	26.563	130006
	Donazione da Tramonti Giovanni a favore UO Diabetologia			Donazione da Tramonti Giovanni a favore UO Diabetologia	200	200	0104023
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				1.933.154.375	50.804.818	

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	1.879.849.910	14.265.897	0,76%
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	32.760.371	14.035	0,04%
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	294.866	221.806	75,22%
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca	72.640		0,00%
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati	705.931		0,00%
	Totale	1.913.683.718	14.501.738	0,76%

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 2016 sono stati destinati € 14.501.738 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 2016 – 2018, 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)	151.503	607.178	680.918	1.535.671	6.288.757	9.034.623	5.190.617	0	23.489.268
AA0350	Prestazioni di ricovero	101.890	466.106	498.824	1.041.234	3.917.200	3.109.026	2.811.847		11.946.126
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	28.328	61.198	117.332	292.034	1.233.628	1.556.018	1.373.935		4.662.471
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale									0
AA0380	Prestazioni di File F	4.596	51.618	20.479	112.067	719.582	1.185.895	631.596		2.725.833
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	5.106	7.810	11.038	27.129	92.215	59.860	80.350		283.508
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	11.583	20.446	33.245	63.208	326.133	124.860	292.890		872.366
AA0410	Prestazioni termali									0
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso									0
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie						2.998.965			2.998.965
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)									
AA0460	Prestazioni di ricovero									
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale									
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale									
AA0490	Prestazioni di File F									
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale									
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata									
AA0520	Prestazioni termali									
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso									
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie									
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali									
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC									
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)	151.503	607.178	680.918	1.535.671	6.288.757	9.034.623	5.190.617	0	23.489.268
AA0350 AA0360 AA0380 AA0430	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	0	6.534	370	370	30.790	80.646	38.789	2.130.699	2.288.198
AA0480 AA0570	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)									
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	0	6.534	370	370	30.790	80.646	38.789	2.130.699	2.288.198
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	151.503	613.712	681.288	1.536.041	6.319.547	9.115.269	5.229.406	2.130.699	25.777.467
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)									
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)									25.777.467

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	0	0	0	0	0	0	23.489.268	23.489.268
AA0350	Prestazioni di ricovero								0	11.946.126	11.946.126
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale								0	4.662.471	4.662.471
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale								0	0	0
AA0380	Prestazioni di File F								0	2.725.833	2.725.833
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale								0	283.508	283.508
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata								0	872.366	872.366
AA0410	Prestazioni termali								0	0	0
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso								0	0	0
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie								0	2.998.965	2.998.965
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)								49.140.451		49.140.451
AA0460	Prestazioni di ricovero								36.137.000		36.137.000
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale								5.733.852		5.733.852
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale								0		0
AA0490	Prestazioni di File F								2.828.000		2.828.000
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale								955.000		955.000
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata								1.982.000		1.982.000
AA0520	Prestazioni termali								0		0
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso								1.435.000		1.435.000
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie								69.599		69.599
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali								0		0
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC								0		0
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)	0	0	0	0	0	0	0	49.140.451	23.489.268	72.629.720
AA0350 AA0360 AA0380 AA0430	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	36.863	6.196	37.984	163.494	2.901	2.989		250.427	2.288.198	2.538.626
AA0480 AA0570	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)								64.090		64.090
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	36.863	6.196	37.984	163.494	2.901	2.989	0	314.518	2.288.198	2.602.716
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	36.863	6.196	37.984	163.494	2.901	2.989	0	250.427	25.777.467	26.027.894
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)								49.204.542		49.204.542
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)								49.454.969		75.232.436

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

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	3.081.221	2.868.479	212.742	7,42%
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	22.915.088	23.531.775	-616.687	-2,62%
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	321.756	636.080	-314.324	-49,42%
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	747.853	1.396.709	-648.856	-46,46%
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)	23.816	24.253	-437	-1,80%
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	27.089.734	28.457.296	-1.367.562	-4,81%
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	1.903.199	1.850.169	53.030	2,87%
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	16.948.099	17.692.751	-744.651	-4,21%
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	212.300	290.868	-78.568	-27,01%
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	643.418	1.136.069	-492.651	-43,36%
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)	19.707.018	20.969.857	-1.262.840	-6,02%
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione	0	0	0	0,00%
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	1.574.813	1.642.147	-67.333	-4,10%
	Costi diretti aziendali	2.683.533	2.750.931	-67.398	-2,45%
	Costi generali aziendali	1.632.041	1.727.216	-95.175	-5,51%
	Fondo di perequazione	939.115	854.166	84.949	9,95%
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	6.829.503	6.974.460	-144.957	-2,08%

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 901.168,62.

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	8.825	0	0	0	0	112.514.822	112.523.646
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale			8.825					110.779.648	110.788.473
Mezzi di contrasto dotati di AIC								1.655.433	1.655.433
Medicinali senza AIC								79.741	79.741
Emoderivati di produzione regionale									0
Sangue ed emocomponenti									0
Dispositivi medici:	0	0	0	0	0	0	0	9.819.521	9.819.521
Dispositivi medici								8.689.812	8.689.812
Dispositivi medici impiantabili attivi								4.400	4.400
Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)								769.016	769.016
Beni per assistenza protesica								356.293	356.293
Prodotti dietetici								1.098.458	1.098.458
Materiali per la profilassi (vaccini)								197.010	197.010
Prodotti chimici								59.528	59.528
Materiali e prodotti per uso veterinario								0	0
Altri beni e prodotti sanitari:	0	10.798	0	0	241	1.067	8.906	257.226	278.238
Materiale medico-chirurgico-farmacologico		10.798			241	1.067	8.906	257.226	278.238
***									0
Prodotti alimentari									0
Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere								188.886	188.886
Combustibili, carburanti e lubrificanti									0
Supporti informatici e cancelleria								206.052	206.052
Materiale per la manutenzione									0
Altri beni e prodotti non sanitari:	0	0	0	0	0	0	0	250.099	250.099
Altri beni e prodotti non sanitari								250.099	250.099
***									0
TOTALE (AA0820)	0	10.798	8.825	0	241	1.067	8.906	124.591.601	122.871.503

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.

DETTAGLIO RIMBORSI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE PER ACQUISTI DI BENI	Azienda OSP-U PR 302	Azienda OSP RE 303	Azienda OSP-U MO 304	Azienda OSP-U FE 303	Azienda OSP-BO 308	Istituto Ortopedic o Rizzoli IRCCS 360	GSA	Totale altre Aziende Sanitarie	Totale Aziende Sanitarie Locali (tab 55 1 parte)	TOTALE
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	0	0	0	0	0	0	0	0	112.523.646	112.523.646
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale								0	110.788.473	110.788.473
Mezzi di contrasto dotati di AIC								0	1.655.433	1.655.433
Medicinali senza AIC								0	79.741	79.741
Emoderivati di produzione regionale								0	0	0
Sangue ed emocomponenti								0	0	0
Dispositivi medici:	0	0	0	0	0	0	0	0	9.819.521	9.819.521
Dispositivi medici								0	8.689.812	8.689.812
Dispositivi medici impiantabili attivi								0	4.400	4.400
Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)								0	769.016	769.016
Beni per assistenza protesica								0	356.293	0
Prodotti dietetici								0	1.098.458	1.098.458
Materiali per la profilassi (vaccini)								0	197.010	197.010
Prodotti chimici								0	59.528	59.528
Materiali e prodotti per uso veterinario								0	0	0
Altri beni e prodotti sanitari:	49.707	132	0	0	2.458	0	0	52.296	278.238	330.534
Materiale medico-chirurgico-farmacologico	49.707	132			2.458			52.296	278.238	330.534
...								0	0	0
Prodotti alimentari								0	0	0
Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere								0	188.886	188.886
Combustibili, carburanti e lubrificanti								0	0	0
Supporti informatici e cancelleria								0	206.052	206.052
Materiale per la manutenzione								0	0	0
Altri beni e prodotti non sanitari:	0	0	0	0	0	0	0	0	250.099	250.099
...								0	250.099	250.099
...								0	0	0
TOTALE (AA0820)	49.707	132	0	0	2.458	0	0	52.296	124.621.437	124.673.733

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	104.850.390	11.737.469	116.587.859
Medicinali senza AIC			0
Emoderivati di produzione regionale	3.316.678		3.316.678
Prodotti dietetici		0	0
TOTALE	108.167.068	11.737.469	119.904.537

Tab. 56 – 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 Romagna RM 114	TOTALE
	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	0	0	7.006	0	0	3.316.678	0	114.645.520	117.969.204
BA0300	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale			7.006			3.316.678		114.565.773	117.883.463
BA0300	Medicinali senza AIC								73.741	73.741
BA0080	Emoderivati di produzione regionale									0
BA0080	Sangue ed emocomponenti						4.100			4.100
BA0300	Dispositivi medici:	0	0	0	0	0	0	1.185	9.819.522	9.820.707
BA0300	Dispositivi medici							1.185	8.912.408	8.913.593
BA0300	Dispositivi medici impiantabili non attivi								138.098	138.098
BA0300	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)								163.016	163.016
BA0300	Prodotti dietetici								1.098.458	1.098.458
BA0300	Materiali per la profilassi (vaccini)								197.010	197.010
BA0300	Prodotti chimici								59.529	59.529
BA0300	Materiali e prodotti per uso veterinario								0	0
BA0300	Altri beni e prodotti sanitari:	0	0	0	0	0	0	0	257.227	257.227
	Cellule e tessuti umani per trapianto									0
	Altri beni e prodotti sanitari								257.227	257.227
	Prodotti alimentari									0
	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere								188.886	188.886
	Combustibili, carburanti e lubrificanti									0
	Supporti informatici e cancelleria								206.052	206.052
	Materiale per la manutenzione									0
	Altri beni e prodotti non sanitari:	0	0	0	0	0	0	0	250.093	250.093
	Altri beni e prodotti non sanitari								250.093	250.093
	...									0
	TOTALE (BA0080+BA0300)	0	0	7.006	0	0	3.320.778	1.185	126.722.303	130.051.271

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.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	Azienda OSP-U PR 302	Azienda OSP RE 303	Azienda OSP-U MO 304	Azienda OSP-U FE 303	Azienda OSP-BO 308	Istituto Ortopedico o Rizzoli IRCCS 360	GSA	Totale altre Aziende Sanitarie	Totale Aziende Sanitarie Locali (tab 55 1 parte)	TOTALE
	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	0	0	0	0	6.521	0	0	6.521	117.969.204	117.975.725
BA0300	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale								0	117.889.463	117.889.463
BA0300	Medicinali senza AIC					6.521			6.521	79.741	86.262
BA0080	Emoderivati di produzione regionale								0	0	0
BA0080	Sangue ed emocomponenti								0	4.100	4.100
BA0300	Dispositivi medici:	0	0	0	0	0	0	0	0	9.820.707	9.820.707
BA0300	Dispositivi medici								0	8.913.593	8.913.593
BA0300	Dispositivi medici impiantabili non attivi								0	138.098	138.098
BA0300	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)								0	769.016	769.016
BA0300	Prodotti dietetici					115			115	1.098.458	1.098.573
BA0300	Materiali per la profilassi (vaccini)								0	197.010	197.010
BA0300	Prodotti chimici								0	59.529	59.529
BA0300	Materiali e prodotti per uso veterinario								0	0	0
BA0300	Altri beni e prodotti sanitari:	0	0	0	0	0	176.503	0	176.503	257.227	433.730
	Cellule e tessuti umani per trapianto						176.503		176.503	0	176.503
	Altri beni e prodotti sanitari								0	257.227	257.227
	Prodotti alimentari								0	0	0
BA0380	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere								0	188.886	188.886
BA0380	Combustibili, carburanti e lubrificanti								0	0	0
BA0380	Supporti informatici e cancelleria								0	206.052	206.052
BA0380	Materiale per la manutenzione								0	0	0
BA0380	Altri beni e prodotti non sanitari:	0	0	0	0	0	0	0	0	250.099	250.099
	...								0	250.099	250.099
	...								0	0	0
	TOTALE (BA0080-BA0300-BA380)	0	0	0	0	6.636	176.503	0	183.139	130.051.271	130.234.411

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

AB01 – Acquisti di beni

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

Altre informazioni relative agli acquisti di beni

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

20. Acquisti di servizi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	Azienda Asl PC 101	Azienda Asl PR 102	Azienda Asl RE 103	Azienda Asl MO 104	Azienda Asl FE 109	Azienda Asl BO 105	Azienda Asl IM 106	Asl Romagna RM 114	Totale Aziende Sanitarie Locali
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	412.699	56.013	164.778	853.382	1.026.571	4.302.700	6.590.786	0	14.006.927
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base	4.091	5.526	11.662	30.505	56.844	138.581	158.396		406.206
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	4.298	6.868	10.511	32.978	183.856	248.135	171.374		658.019
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	27.640	12.563	12.256	52.227	208.639	621.013	643.982		1.584.385
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa									0
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa									0
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica									0
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	344.440	26.478	95.389	463.812	524.466	3.269.645	5.342.101		10.066.331
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale									0
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	32.230	4.572	34.360	273.859	52.705	625.326	268.333		1.291.987
BA1040	Acquisto prestazioni termali in convenzione									0
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario									0
BA1150	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria									0
FO	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)									
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base									
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica									
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale									
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa									
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica									
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera									
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F									
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione									
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario									
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)	412.699	56.013	164.778	853.382	1.026.571	4.302.700	6.590.786	0	14.006.927
BA0540 BA0760 BA0810 BA1150	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)				48		41.729	19.775	1.134.007	1.195.558
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	48	41.729	19.775	1.134.007	1.134.007	2.329.565
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)	412.699	56.013	164.778	853.429	1.068.300	4.322.475	7.724.793	1.134.007	15.202.485
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)									
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)									16.336.493

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	Azienda OSP-U PR 302	Azienda OSP RE 303	Azienda OSP-U MO 304	Azienda OSP-U FE 309	Azienda OSP-BO 308	Istituto Ortopedici Rizzoli IRCCS 360	GSA	Totale altre Aziende Sanitarie	Totale Aziende Sanitarie Locali (tab 58.1 parte1)	TOTALE
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	2.241.173	604.690	1.657.922	3.871.784	21.800.751	5.434.553	0	35.610.872	14.006.927	49.617.800
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base								0	406.206	406.206
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica								0	658.019	658.019
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	441.399	94.822	266.791	773.665	2.624.329	98.184		4.299.790	1.584.385	5.884.175
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	2.519.621	16.962.761	5.333.370		28.415.118	10.066.331	38.481.450
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale								0	0	0
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	23.730	25.024	52.653	578.498	2.213.061	2.998		2.895.964	1.291.987	4.187.950
BA1040	Acquisto prestazioni termali in convenzione								0	0	0
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario								0	0	0
BA1150	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria								0	0	0
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)								38.048.169		0
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base								247.749		
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica								636.704		
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale								6.646.340		
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa										
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica										
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera								27.059.010		
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F								2.436.717		
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione								504.885		
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario								516.764		
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)	2.241.173	604.690	1.657.922	3.871.784	21.800.751	5.434.553	0	73.659.041	14.006.927	49.617.800
BA0540 BA0760 BA0810 BA1150	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	3.544		37	304.885	600.046	1.866		910.377	1.195.558	2.105.935
BA0670 BA0930 BA1170 BA1480 BA1870	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)									0	0
	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	3.544	0	37	304.885	600.046	1.866	0	910.377	1.195.558	2.105.935
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)	2.244.716	604.690	1.657.958	4.176.669	22.400.797	5.436.419	0	36.521.249	15.202.485	51.723.735
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)								38.048.169		0
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)								74.569.418	15.202.485	51.723.735

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE	130.178.960	128.892.307	1.286.653	1,00%
BA0420	- da convenzione	129.525.005	128.248.127	1.276.877	1,00%
BA0430	Costi per assistenza MMG	94.688.625	93.436.543	1.252.082	1,34%
BA0440	Costi per assistenza PLS	21.336.886	21.440.021	-103.135	-0,48%
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale	9.701.331	8.821.520	879.811	9,97%
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	3.798.163	4.550.043	-751.880	-16,52%
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	406.206	396.430	9.776	2,47%
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	247.749	247.749	0	0,00%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA	124.154.322	128.934.582	-4.780.259	-3,71%
BA0500	- da convenzione	122.859.600	127.586.156	-4.726.556	-3,70%
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	658.019	711.722	-53.703	-7,55%
BA0520	- da pubblico (Extraregione)	636.704	636.704	0	0,00%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	79.489.443	80.998.107	-1.508.664	-1,86%
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	6.380.805	6.518.612	80.974	1,24%
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0,00%
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	6.646.340	6.599.426	10.238	0,16%
BA0570	- da privato - Medici SUMAI	13.826.210	13.374.940	-59.231	-0,44%
BA0580	- da privato	46.594.529	46.087.445	-4.821.566	-10,46%
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	18.832.868	17.128.479	-3.698.915	-21,60%
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	17.340	90.688	-82.563	-91,04%
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	22.589.282	23.173.209	-1.410.769	-6,09%
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	5.155.040	5.695.068	370.681	6,51%
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	6.041.560	8.417.684	-1.231.770	-14,63%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA	81.516	109.131	-27.615	-25,30%
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	0,00%
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	0,00%
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione			0	0,00%
BA0680	- da privato (intraregionale)	66.123	74.087	-7.964	-10,75%
BA0690	- da privato (extraregionale)	15.393	35.044	-19.651	-56,07%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA	5.650.837	6.926.004	-1.275.167	-18,41%
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	207	658	-450	-68,49%
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	249.369	643.250	-393.881	-61,23%
BA0730	- da pubblico (Extraregione)			0	0,00%
BA0740	- da privato	5.401.261	6.282.097	-880.836	-14,02%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA	16.517.403	17.576.370	-1.058.967	-6,02%
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	0,00%
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	634.927	685.793	-50.866	-7,42%
BA0780	- da pubblico (Extraregione)			0	0,00%
BA0790	- da privato	15.882.476	16.890.576	-1.008.101	-5,97%

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	266.309.973	275.634.039	-9.324.066	-3,38%
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	38.939.787	39.635.458	-695.670	-1,76%
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	0,00%
BA0830	- da pubblico (Extraregione)	27.059.010	27.150.744	-91.734	-0,34%
BA0840	- da privato	109.307.214	118.097.973	-8.790.759	-7,44%
BA0850	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	13.466.324	18.648.105	-5.181.781	-27,79%
BA0860	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0		0	0,00%
BA0870	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	95.653.818	99.401.518	-3.747.700	-3,77%
BA0880	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	187.073	48.350	138.723	286,91%
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	91.003.961	90.749.864	254.097	0,28%
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE	25.178.704	25.278.079	-99.376	-0,39%
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	0,00%

BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	434.726	534.491	-99.766	-18,67%
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione		20.745	-20.745	-100,00%
BA0940	- da privato (intraregionale)	23.144.576	23.206.150	-61.574	-0,27%
BA0950	- da privato (extraregionale)	1.599.402	1.516.693	82.710	5,45%
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F	21.992.924	20.026.633	1.966.291	9,82%
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	4.188.489	4.501.064	-312.575	-6,94%
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	1.200.914	1.342.938	-142.024	-10,58%
BA0990	- da pubblico (Extraregione)	2.436.717	2.436.717	0	0,00%
BA1000	- da privato (intraregionale)	13.220.238	10.999.164	2.221.074	20,19%
BA1010	- da privato (extraregionale)	0		0	0,00%
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	946.566	746.750	199.816	26,76%
	ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE	11.963.853	11.830.782	133.071	1,12%
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	504.885	0	0,00%
BA1070	- da privato	6.047.758	5.839.743	208.015	3,56%
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	5.411.210	5.486.154	-74.944	-1,37%

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

CODIC E MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO	15.619.374	12.829.386	2.789.988	21,75%
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	652	747	-95	-12,76%
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0,00%
BA1120	- da pubblico (Extraregione)	516.764	516.764	0	0,00%
BA1130	- da privato	15.101.958	12.311.875	2.790.083	22,66%
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	157.713.629	155.016.264	2.697.366	1,74%
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	1.150.221	1.227.107	-76.886	-6,27%
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	54.270.454	54.907.162	-636.708	-1,16%
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	18.540	59.731	-41.191	-68,96%
BA1180	- da privato (intraregionale)	101.814.235	98.279.332	3.534.903	3,60%
BA1190	- da privato (extraregionale)	460.179	542.931	-82.752	-15,24%
BA1200	COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)	19.707.018	20.964.719	-1.257.702	-6,00%
	RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI	23.777.586	24.586.175	-808.590	-3,29%
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	591.804	481.430	110.373	22,93%
BA1300	Rimborsi per cure all'estero	133.497	78.363	55.134	70,36%
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	5.532.875	6.162.223	-629.348	-10,21%
BA1320	Contributo Legge 210/92	4.335.316	4.171.991	163.325	3,91%
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	13.134.094	13.692.167	-558.074	-4,08%
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	50.000	0	50.000	0,00%
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO-SANITARIE	7.785.794	9.772.338	-1.986.543	-20,33%
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	93.152	62.383	30.770	49,32%
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	4.109	2.454	1.655	67,45%
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato:	7.586.131	9.641.829	-2.055.698	-21,32%
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	5.220.991	4.970.079	250.912	5,05%
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	108.472	108.998	-526	-0,48%
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	6.304	68.992	-62.688	-99,36%
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria	100.576	50.625	49.952	99,67%
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria	0	16.549	-16.549	-100,00%
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	2.149.788	4.415.589	-2.265.801	-51,31%
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando:	102.401	65.672	36.729	55,93%
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	56.703	32.998	23.705	71,84%
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	45.698	0	45.698	0,00%
BA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	32.673	-32.673	-100,00%
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO-SANITARI A RILEVANZA SANITARIA	15.043.718	16.094.775	-1.051.057	-6,53%
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	525.878	429.665	96.213	22,39%
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	571.285	1.075.254	-503.970	-46,87%
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	20.664	139.838	-119.175	-85,22%
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	11.099.848	10.826.919	272.929	2,52%
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	2.826.044	3.623.098	-797.054	-22,00%
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC			0	0,00%
	TOTALE	921.165.054	935.469.690	-14.304.636	-1,53%

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

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - DA PRIVATO	Codice Struttura da classificazione NSIS	Partita IVA (o Codice Fiscale)	Tipologia di prestazione	Anno di competenza	Importo fatturato	Budget / Tetto annuale	Importo liquidato/ certificato	Importo Rilevato in Co.Ge.	Importo delle note di credito richieste (***)	Importo delle note di credito ricevute	Importo pagato
DOMUS NOVA	080237	00195090394	degenze residenti	2016	7.067.872	7.429.652	7.067.872	7.067.872	- 70.461	- 70.461	7.067.872
DOMUS NOVA	006022	00195090394	chirurgia ambulatoriale	2016	1.002.646	1.002.646	1.002.646	1.002.646			1.002.646
DOMUS NOVA	006022	00195090394	Specialistica residenti + dialisi	2016	3.045.866	3.355.221	3.045.866	3.045.866			3.045.866
MARIA CECILIA H.	080239	00178460390	degenze residenti	2016	24.200.000	24.200.000	24.200.000	24.200.000	- 19.616	-	24.200.000
MARIA CECILIA H.	006024	00178460390	Specialistica residenti + radioterapia	2016	1.930.474	1.774.655	1.774.655	1.930.474			1.774.655
MARIA CECILIA H.	006024	00178460390	Prestazioni Radioterapia per Degenti	2016	65.215	80.631	65.215	65.215			65.215
SAN PIER DAMIANO	080240	00196950398	degenze residenti	2016	7.179.530	6.972.133	6.972.133	7.179.530	- 78.908	- 78.908	6.972.133
SAN PIER DAMIANO	006020	00196950398	chirurgia ambulatoriale	2016	626.249	626.249	626.249	626.249			626.249
SAN PIER DAMIANO	006020	00196950398	Specialistica residenti + dialisi	2016	2.319.416	2.500.947	2.319.416	2.319.416			2.319.416
SAN FRANCESCO	080238	00200150399	degenze residenti	2016	4.577.839	3.963.879	3.963.879	4.577.839	- 1.497	- 1.497	3.963.879
SAN FRANCESCO	006023	00200150399	chirurgia ambulatoriale	2016	697.248	697.248	697.248	697.248			697.248
SAN FRANCESCO	006023	00200150399	Specialistica residenti	2016	958.718	1.113.932	958.718	958.718			958.718
VILLA AZZURRA (*)	080242	00196750392	degenze residenti -Psichiatria	2016	4.911.187	4.973.695	4.911.187	4.911.187			4.911.187
VILLA AZZURRA	006038	00196750392	Specialistica residenti	2016	201.719	211.849	201.719	201.719			201.719
SYNLAB FAENZA	006013	00463660399	Specialistica residenti	2016	70.811	61.275	61.275	70.811			61.275
AMB. ALMO - IL GLICINE	190400	02070480401	Specialistica residenti	2016	63.904	72.594	63.904	63.904			63.904
BARONE DR. MASSIMO	040400	01701060400	Specialistica residenti	2016	3.761	5.914	3.761	3.761			3.761
BIANALISI	191000	00731780961	Specialistica residenti	2016	28.632	31.000	28.632	28.632			28.632
CENTRO DIAGNOSTICA PER IMMAGINI "IL BOSCHETTO"	030502	03624150409	Specialistica residenti	2016	49.435	52.624	49.435	49.435			49.435
CENTRO IPERBARICO RAVENNA	006030	01067740397	Cure Iperbariche degenti	2016	262.280	390.000	262.280	262.280			262.280
CENTRO IPERBARICO RAVENNA	006030	01067740397	Cure Iperbariche ambulatoriale	2016	1.100.048	1.054.000	1.054.000	1.100.048			1.054.000

CENTRO DENTISTICO RO-MAGNOLO ODONTO-FO	190800	03231570403	odontoiatria	2016	58.074	78.000	58.074	58.074			58.074
COLUMBUS	100300	02603020401	Specialistica residenti	2016	470.058	533.869	470.058	470.058			470.058
COSMOL	003900	00872560404	Specialistica residenti	2016	30.789	33.278	30.789	30.789			30.789
LABORATORIO ANALISI COSMOL	003901	00872560404	Specialistica residenti	2016	39.305	39.750	39.305	39.305			39.305
GIAVOLUCCI DR. FABIO	011900	01454170406	Specialistica residenti	2016	14.929	15.583	14.929	14.929			14.929
LAM DI PEDE EDDA C.	190900	00955620406	Specialistica residenti	2016	30.798	31.000	30.798	30.798			30.798
LUCE SUL MARE	080250	01231970409	degenze residenti	2016	1.136.818	1.136.818	1.136.818	1.136.818	-	-	1.136.818
LUCE SUL MARE	004400	01231970409	Specialistica residenti	2016	117.387	120.044	117.387	117.387			117.387
MALATESTA NOVELLO	080245	00377720404	degenze residenti	2016	10.222.469	9.895.928	9.895.928	10.222.469	- 68.474	- 51.045	9.895.928
MALATESTA NOVELLO	100100	00377720404	chirurgia ambulatoriale	2016	94.543	94.543	94.543	94.543			94.543
MALATESTA NOVELLO	100100	00377720404	Specialistica residenti	2016	1.202.833	1.363.661	1.202.833	1.202.833			1.202.833
MEDICAL CENTER MISANO	030503	00378530406	Specialistica residenti	2016	115.475	127.992	115.475	115.475			115.475
POLIAMBULATORIO DANTE (SYNLAB RIMINI)	004000	00463660399	Specialistica residenti	2016	39.180	40.822	39.180	39.180			39.180
POLIAMBULATORIO MALATESTA (Luce sul Mare)	004401	01231970409	Specialistica residenti	2016	193.105	227.568	193.105	193.105			193.105
PROF. MONTANARI	030500	00413900408	chirurgia ambulatoriale	2016	422.818	422.818	422.818	422.818			422.818
PROF. MONTANARI	080252	00413900408	degenze residenti	2016	2.174.648	2.118.909	2.118.909	2.174.648	- 17.424	- 17.424	2.118.909
PROF. MONTANARI	030500	00413900408	Specialistica residenti	2016	696.971	736.745	696.971	696.971			696.971
RIMINITERME	003800	02666500406	Specialistica residenti	2016	150.630	163.258	150.630	150.630			150.630
SAN LORENZINO	080246	00819690405	degenze residenti	2016	7.254.316	7.404.700	7.254.316	7.254.316	- 38.640	-	7.254.316
SAN LORENZINO	100200	00819690405	chirurgia ambulatoriale	2016	596.166	596.166	596.166	596.166			596.166
SAN LORENZINO	100200	00819690405	Specialistica residenti	2016	1.195.362	1.478.644	1.195.362	1.195.362			1.195.362
SANATRIX	006018/006019	00535641203	Specialistica residenti	2016	48.901	63.853	48.901	48.901			48.901
SOL ET SALUS (TORRE PED)	080247	00432390409	degenze residenti	2016	8.342.866	8.338.913	8.338.913	8.342.866	- 12.420	- 12.420	8.338.913
SOL ET SALUS (TORRE PED)	004800	00432390409	chirurgia ambulatoriale	2016	288.072	288.072	288.072	288.072			288.072

SOL ET SALUS (TORRE PED)	004800	00432390409	Specialistica residenti	2016	988.058	1.033.194	988.058	988.058			988.058
SOLE - RESIDENZA SANI-TARIA PSICHIATRICA	002001	03379640406	Psichiatrica residenziale	2016	1.535.557	1.533.876	1.533.876	1.535.557			1.533.876
TERME DI CASTROCARO	190000	02363180403	Specialistica residenti	2016	93.854	117.429	93.854	93.854			93.854
TERME PUNTA MARINA	006009	00120460399	Specialistica residenti	2016	528.993	556.298	528.993	528.993			528.993
TERME SANT'AGNESE	100021	00281560409	Specialistica residenti	2016	232.730	253.810	232.730	232.730			232.730
TERME SANT'AGNESE	100021	00281560409	odontoiatria	2016	28.496	26.988	26.988	28.496			26.988
VILLA IGEA (FO) (**)	080243	00378090401	degenze residenti	2016	2.199.511	2.980.268	2.980.268	2.199.511	- 15.642	- 15.642	2.980.268
VILLA IGEA (FO) (**)	080243	00378090401	chirurgia ambulatoriale	2016	1.105.647	1.105.647	1.105.647	1.105.647			1.105.647
VILLA IGEA (FO) (**)	080243	00378090401	Specialistica residenti	2016	1.010.853	997.659	997.659	1.010.853			997.659
VILLA MARIA (RN)	080249	00370290405	degenze residenti	2016	6.384.851	6.306.055	6.306.055	6.384.851	- 12.094	- 12.094	6.306.055
VILLA MARIA (RN)	004600	00370290405	chirurgia ambulatoriale	2016	1.462.791	1.462.791	1.462.791	1.462.791			1.462.791
VILLA MARIA (RN)	004600	00370290405	Specialistica residenti	2016	1.277.191	1.344.862	1.277.191	1.277.191			1.277.191
VILLA SALUS	004701	00391170404	Specialistica residenti	2016	135.052	140.793	135.052	135.052			135.052
VILLA SERENA (FO) (**)	080244	00376360400	degenze residenti	2016	11.082.484	9.742.828	9.742.828	11.082.484	- 57.139	- 57.139	9.742.828
VILLA SERENA (FO) (**)	080244	00376360400	Specialistica residenti	2016	828.116	1.042.521	1.042.521	828.116			1.042.521
VILLA SERENA (FO) (**)	080244	00376360400	chirurgia ambulatoriale	2016	81.616	81.616	81.616	81.616			81.616
ARCADE	100330	02227010408	Specialistica residenti	2016	136.669	136.018	136.669	136.669			136.669
DOMUS MEDICA S.MARINO		SM04318	Specialistica residenti	2016	216.199	216.199	216.199	216.199			216.199
KURA IMAGING	100326	3972410405	Specialistica residenti	2016	16.777	19.839	16.777	16.777			16.777
S.PATRIGNANO	030506	04044850404	Specialistica residenti	2016	1.800	6.017	1.800	1.800			1.800
S.PATRIGNANO	030506	04044850404	odontoiatria	2016	2.809	4.091	2.809	2.809			2.809
TOTALE				2016	124.649.412	125.029.878	122.790.748	124.649.412	- 392.316	- 316.631	122.790.748

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 2016 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, 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 2016, si è rilevato per alcuni ospedali privati accreditati dell'Ausl della Romagna uno splafonamento rispetto al budget autorizzato dalla Regione per i cittadini residenti in Emilia-Romagna (BDG 1), come ridefinito ai sensi della L. 135/2012 e degli Accordi regionali ed applicato a seguito dell'accordo locale sottoscritto per l'anno 2016, tuttavia al momento, in via cautelativa, non sono state registrate in bilancio note di accredito da ricevere per i suddetti splafonamenti, in attesa delle decisioni conclusive della Commissione Paritetica Regionale.

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

AS03 – SI		Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie relativamente a:	
codice CE	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie		
BA1360	Consulenze sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	93.152	
BA1370	Consulenze sanitarie socio sanitarie da terzi altri soggetti pubblici	4.109	
BA1400	Consulenze sanitarie socio sanitarie da privato	108.472	
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	6.304	
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro	2.149.788	

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI	113.735.367	119.985.479	-6.250.112	-5,21%
BA1580	Lavanderia	15.641.848	16.689.278	-1.047.430	-6,28%
BA1590	Pulizia	23.336.931	32.791.464	-9.454.533	-28,83%
BA1600	Mensa	12.255.044	10.504.194	1.750.850	16,67%
BA1610	Riscaldamento	5.319.470	5.834.808	-515.339	-8,83%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	3.520.586	3.240.057	280.529	8,66%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	12.746.087	8.287.651	4.458.436	53,80%
BA1640	Smaltimento rifiuti	2.969.064	2.809.371	159.693	5,68%
BA1650	Utenze telefoniche	1.123.643	1.507.025	-383.382	-25,44%
BA1660	Utenze elettricità	14.387.999	14.657.165	-269.166	-1,84%
BA1670	Altre utenze	7.328.483	7.901.649	-573.166	-7,25%
BA1680	Premi di assicurazione	1.889.022	1.958.800	-69.778	-3,56%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	33.454	47.280	-13.826	-29,24%
	...				0,00%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	393.405	408.981	-15.576	-3,81%
	...				0,00%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	12.790.333	13.347.757	-557.424	-4,18%
	<i>Servizi di prenotazione telefonica</i>	<i>5.553.877</i>	<i>5.268.797</i>	<i>285.080</i>	<i>5,01%</i>
	<i>Altri servizi tecnici</i>	<i>3.047.570</i>	<i>2.503.215</i>	<i>544.356</i>	<i>21,75%</i>
	<i>Cons non san da pers dipendente</i>	<i>46.564</i>	<i>375.674</i>	<i>-329.291</i>	<i>-87,65%</i>
	<i>Servizi bancari</i>	<i>59.959</i>	<i>73.444</i>	<i>-13.484</i>	<i>-18,36%</i>
	<i>Servizi di spedizione</i>	<i>379.044</i>	<i>200.359</i>	<i>178.686</i>	<i>89,18%</i>
	<i>Altri serv non sanit da privato</i>	<i>740.848</i>	<i>718.758</i>	<i>22.091</i>	<i>3,07%</i>
	<i>Servizi non sanitari</i>	<i>7.944</i>	<i>642.882</i>	<i>-634.938</i>	<i>-98,76%</i>
	<i>Rimborsi spese e missioni personale dipendente</i>	<i>1.520.290</i>	<i>1.504.521</i>	<i>-184.031</i>	<i>-12,23%</i>
	<i>Libri e riviste</i>	<i>682.514</i>	<i>792.203</i>	<i>-109.889</i>	<i>-13,87%</i>
	<i>Spese postali</i>	<i>556.657</i>	<i>779.391</i>	<i>-222.734</i>	<i>-28,58%</i>
	<i>Costi per pubblicità</i>	<i>134.735</i>	<i>190.362</i>	<i>-55.627</i>	<i>-29,22%</i>
	<i>Spese condominiali</i>	<i>260.709</i>	<i>278.352</i>	<i>-17.642</i>	<i>-6,34%</i>
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	1.650.504	1.535.958	114.546	7,46%
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.635	4.000	-2.365	-59,12%
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	4.962	8.813	-3.851	-43,70%
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	893.721	1.278.882	-385.161	-30,12%
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	87.023	111.627	-24.605	-22,04%
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	147.268	234.620	-87.352	-37,23%
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0	0	0	0,00%
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	0	97.623	-97.623	-100,00%
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	659.430	835.012	-175.582	-21,03%
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	750.186	244.263	505.923	207,12%
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	44.468	27.366	17.102	62,50%
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	705.718	216.897	488.820	225,37%
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)			0	0,00%
	FORMAZIONE	1.487.929	1.621.601	-133.671	-8,24%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	173.958	103.600	70.357	67,91%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	1.313.972	1.518.000	-204.029	-13,44%
	TOTALE	116.873.800	123.143.037	-6.269.237	-5,09%

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	87.023
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	147.268
BA1830	Altri collaborazioni e prestazioni di lavoro area non sanitaria	659.430

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 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	16.499.157	13.751.989	2.747.167	19,98%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	648.378	2.894.390	-2.246.012	-77,60%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	16.123.863	17.270.526	-1.146.662	-6,64%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	246.893	260.778	-13.884	-5,32%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	2.237.711	1.928.052	309.659	16,06%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	4.239.112	4.731.387	-492.275	-10,40%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			0	0,00%
	TOTALE	39.995.115	40.837.122	-842.007	-2,06%

Tab. 63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/2016	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza
			Multiservizio	Altro	
BA1580	Lavanderia	15.641.848	12.406.540		79,32%
BA1590	Pulizia	23.336.931	12.202.095		52,29%
BA1600	Mensa	12.255.044			0,00%
BA1610	Riscaldamento	5.319.470			0,00%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	3.520.586			0,00%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	12.746.087	5.321.537		41,75%
BA1640	Smaltimento rifiuti	2.969.064			0,00%
BA1650	Utenze telefoniche	1.123.643			0,00%
BA1660	Utenze elettricità	14.387.999			0,00%
BA1670	Altre utenze	7.328.483			0,00%
BA1680	Premi di assicurazione	1.889.022			0,00%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione):	33.454			0,00%
	...				0,00%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:	393.405			0,00%
	...				0,00%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	12.790.333	3.634.938		28,42%
	...				0,00%
	...				0,00%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	173.958			0,00%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	1.313.972			0,00%
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):	39.995.115	0	0	0,00%
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	16.499.157			0,00%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	648.378			0,00%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	16.123.863			0,00%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	246.893			0,00%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	2.237.711			0,00%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	4.239.112			0,00%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				0,00%
	TOTALE	155.218.412	33.565.110	0	21,62%

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 31/12/16	Valore CE al 31/12/15	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	574.095.674	565.578.720	8.516.954	1,51%
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	265.265.866	262.821.392	2.444.474	0,93%
BA2110	Costo del personale dirigente medico	238.021.764	237.895.487	126.277	0,05%
<i>BA2120</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato</i>	216.802.705	219.997.092	-3.194.387	-1,45%
	Voci di costo a carattere stipendiale	92.596.267	93.038.551	-442.284	-0,48%
	Retribuzione di posizione	36.530.467	36.383.532	146.935	0,40%
	Indennità di risultato	9.197.708	9.667.721	-470.013	-4,86%
	Altro trattamento accessorio	6.532.906	6.633.518	-100.612	-1,52%
	Oneri sociali su retribuzione	45.663.580	47.580.421	-1.916.841	-4,03%
	Altri oneri per il personale	26.281.777	26.693.349	-411.572	-1,54%
<i>BA2130</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo determinato</i>	21.219.059	17.868.398	3.350.661	18,75%
	Voci di costo a carattere stipendiale	12.131.474	9.796.871	2.334.603	23,83%
	Retribuzione di posizione	2.037.762	2.184.697	-146.935	-6,73%
	Indennità di risultato	900.204	430.191	470.013	109,26%
	Altro trattamento accessorio	639.393	538.781	100.612	18,67%
	Oneri sociali su retribuzione	4.697.769	4.189.202	508.567	12,14%
	Altri oneri per il personale	812.457	728.656	83.801	11,50%
<i>BA2140</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - altro</i>	0	29.997	-29.997	-100,00%
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	27.244.102	24.925.905	2.318.197	9,30%
<i>BA2160</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato</i>	21.264.313	21.850.329	-586.016	-2,68%
	Voci di costo a carattere stipendiale	10.924.551	11.267.147	-342.596	-3,04%
	Retribuzione di posizione	2.888.121	2.766.597	121.524	4,39%
	Indennità di risultato	1.146.135	993.636	152.499	15,35%
	Altro trattamento accessorio	232.518	251.908	-19.390	-7,70%
	Oneri sociali su retribuzione	4.481.790	4.767.621	-285.831	-6,00%
	Altri oneri per il personale	1.591.198	1.803.420	-212.222	-11,77%
<i>BA2170</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato</i>	5.979.789	3.075.577	2.904.212	94,43%
	Voci di costo a carattere stipendiale	4.304.558	1.979.356	2.325.202	117,47%
	Retribuzione di posizione	72.909	89.678	-16.769	-18,70%
	Indennità di risultato	28.933	139.861	-110.928	-79,31%
	Altro trattamento accessorio	65.387	35.458	29.929	84,41%
	Oneri sociali su retribuzione	1.326.651	727.873	598.778	82,26%
	Altri oneri per il personale	181.351	103.351	78.000	75,47%
<i>BA2180</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - altro</i>	0	0	0	0,00%
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	308.829.808	302.757.328	6.072.480	2,01%
<i>BA2200</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato</i>	283.728.278	283.884.877	-156.599	-0,06%
	Voci di costo a carattere stipendiale	165.354.067	164.266.246	1.087.821	0,66%
	Straordinario e indennità personale	15.809.508	15.557.551	251.957	1,62%
	Retribuzione per produttività personale	10.989.180	10.967.200	21.980	0,20%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	60.880.128	62.113.803	-1.233.675	-1,99%
	Altri oneri per il personale	30.695.395	30.980.077	-284.682	-0,92%
<i>BA2210</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato</i>	25.101.530	18.872.451	6.229.079	33,01%
	Voci di costo a carattere stipendiale	15.635.704	11.452.372	4.183.332	36,53%
	Straordinario e indennità personale	1.349.426	1.647.831	-298.405	-18,11%
	Retribuzione per produttività personale	972.216	729.091	243.125	33,35%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	5.600.167	4.376.429	1.223.738	27,96%
	Altri oneri per il personale	1.544.016	666.728	877.288	131,58%
<i>BA2220</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro</i>	0	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 31/12/16	Valore CE al 31/12/15	Variazioni importo	Variazioni %
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	2.400.378	2.488.642	-88.264	-3,55%
BA2240	Costo del personale dirigente ruolo professionale	2.400.378	2.488.642	-88.264	-3,55%
<i>BA2250</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	2.188.085	2.326.707	-138.622	-5,96%
	Voci di costo a carattere stipendiale	1243.824	1245.690	-1.866	-0,15%
	Retribuzione di posizione	248.938	266.619	-17.681	-6,63%
	Indennità di risultato	98.790	105.806	-7.016	-6,63%
	Altro trattamento accessorio	26.195	28.655	-2.460	-8,58%
	Oneri sociali su retribuzione	485.050	508.474	-23.424	-4,61%
	Altri oneri per il personale	85.289	171.463	-86.174	-50,26%
<i>BA2260</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato</i>	212.293	161.935	50.358	31,10%
	Voci di costo a carattere stipendiale	149.594	91.690	57.904	63,15%
	Retribuzione di posizione	11.948	18.556	-6.608	-35,61%
	Indennità di risultato	4.741	7.364	-2.623	-35,61%
	Altro trattamento accessorio	52	36	16	44,56%
	Oneri sociali su retribuzione	44.808	36.016	8.792	24,41%
	Altri oneri per il personale	1.150	8.273	-7.123	-86,10%
<i>BA2270</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro</i>	0	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>	0	0	0	0,00%
	Voci di costo a carattere stipendiale	0	0	0	0,00%
	Straordinario e indennità personale	0	0	0	0,00%
	Retribuzione per produttività personale	0	0	0	0,00%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	0	0	0	0,00%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0,00%
<i>BA2300</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato</i>	0	0	0	0,00%
	Voci di costo a carattere stipendiale	0	0	0	0,00%
	Straordinario e indennità personale	0	0	0	0,00%
	Retribuzione per produttività personale	0	0	0	0,00%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	0	0	0	0,00%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0,00%
<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 31/12/16	Valore CE al 31/12/15	Variazioni importo	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	82.400.419	80.688.255	1.712.164	2,12%
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	1.743.612	1.982.762	-239.150	-12,06%
<i>BA2340</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	1.564.838	1.760.954	-196.116	-11,14%
	Voci di costo a carattere stipendiale	882.584	950.497	-67.913	-7,14%
	Retribuzione di posizione	170.075	201.789	-31.714	-15,72%
	Indennità di risultato	67.493	80.079	-12.586	-15,72%
	Altro trattamento accessorio	17.111	20.302	-3.191	-15,72%
	Oneri sociali su retribuzione	328.353	379.664	-51.311	-13,51%
	Altri oneri per il personale	99.222	128.624	-29.402	-22,86%
<i>BA2350</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato</i>	178.774	221.808	-43.034	-19,40%
	Voci di costo a carattere stipendiale	79.220	89.782	-10.562	-11,76%
	Retribuzione di posizione	19.430	25.417	-5.987	-23,55%
	Indennità di risultato	7.711	10.087	-2.376	-23,56%
	Altro trattamento accessorio	1.955	2.557	-602	-23,55%
	Oneri sociali su retribuzione	38.106	49.503	-11.397	-23,02%
	Altri oneri per il personale	32.353	44.462	-12.109	-27,24%
<i>BA2360</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro</i>	0	0	0	0,00%
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	80.656.808	78.705.493	1.951.315	2,48%
<i>BA2380</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	71.441.993	71.416.882	0	0,00%
	Voci di costo a carattere stipendiale	44.827.476	44.561.220	266.256	0,60%
	Straordinario e indennità personale	3.527.555	3.586.770	-59.215	-1,65%
	Retribuzione per produttività personale	2.767.045	2.759.017	8.028	0,29%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	15.274.620	15.735.299	-460.679	-2,93%
	Altri oneri per il personale	5.045.297	4.774.575	270.722	5,67%
<i>BA2390</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato</i>	9.214.815	7.288.611	1.926.204	26,43%
	Voci di costo a carattere stipendiale	6.179.150	4.751.997	1.427.153	30,03%
	Straordinario e indennità personale	454.995	366.056	88.939	24,30%
	Retribuzione per produttività personale	356.902	281.578	75.324	26,75%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	2.050.121	1.711.936	338.185	19,75%
	Altri oneri per il personale	173.646	177.045	-3.399	-1,92%
<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 31/12/16	Valore CE al 31/12/15	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	46.396.658	47.296.679	-900.021	-1,90%
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	4.328.677	4.478.789	-150.112	-3,35%
BA2430	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	4.092.372	4.174.640	-82.268	-1,97%
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.859.901	1.941.766	-81.865	-4,22%
	Retribuzione di posizione	459.780	504.276	-44.496	-8,82%
	Indennità di risultato	176.508	193.471	-16.963	-8,77%
	Altro trattamento accessorio	47.049	51.435	-4.386	-8,53%
	Oneri sociali su retribuzione	882.982	907.673	-24.691	-2,72%
	Altri oneri per il personale	666.152	576.019	90.133	15,65%
BA2440	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	236.305	304.149	-67.844	-22,31%
	Voci di costo a carattere stipendiale	144.809	195.642	-50.833	-25,98%
	Retribuzione di posizione	10.683	8.952	1.731	19,34%
	Indennità di risultato	10.192	10.200	-8	-0,08%
	Altro trattamento accessorio	284	200	84	41,96%
	Oneri sociali su retribuzione	49.203	66.911	-17.708	-26,47%
	Altri oneri per il personale	21.135	22.244	-1.109	-4,98%
BA2450	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0	0	0	0,00%
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	42.067.981	42.817.889	-749.908	-1,75%
BA2470	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	39.496.209	39.848.422	-352.213	-0,88%
	Voci di costo a carattere stipendiale	24.845.905	25.167.076	-321.171	-1,28%
	Straordinario e indennità personale	150.184	134.293	15.891	11,83%
	Retribuzione per produttività personale	1.599.742	1.539.447	60.295	3,92%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	8.352.990	8.713.328	-360.338	-4,14%
	Altri oneri per il personale	4.547.388	4.294.278	253.110	5,89%
BA2480	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	2.571.772	2.969.467	-397.695	-13,39%
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.845.336	2.045.914	-200.578	-9,80%
	Straordinario e indennità personale	16.985	16.150	835	5,17%
	Retribuzione per produttività personale	29.608	114.718	-85.110	-74,19%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	557.269	699.573	-142.304	-20,34%
	Altri oneri per il personale	122.574	93.112	29.462	31,64%
BA2490	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	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 – SI	I costi del personale hanno registrato un incremento rispetto all'esercizio precedente pari ad euro 9.240.833.
------------------	--

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2010	IMPORTO FONDO AL 01/01/ ANNO T	PERSONALE PRESENTI AL 01/01/ ANNO T	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO T	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO T	PERSONALE PRESENTI 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			2325	210	141	2.394			
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	38.255.720,39	38.568.228,79					38.568.228,79	312.508,40	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			429	62	28	463			
- 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			11.826	687	400	12.113			
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	34.135.078,56	34.611.862,53					35.108.219,94	973.141,38	496.357,41
- 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					16.714.693,72	323.642,72	323.642,72
TOTALE	133.173.649,14	133.962.941,51					134.782.941,64	1.609.292,50	820.000,13

anno T = anno 2016

(2) Importo del Fondo al 1.1 anno T = importo del Fondo Provvisorio 2016

(3) personale presente al 1.1 anno T = personale presente al 1.1.2016

(4) personale assunto nell'anno T = personale assunto nell'anno 2016

(5) personale cessato nell'anno T = personale cessato nell'anno 2016

(6) personale presente al 31.12 anno T= personale presente al 31.12.2016

(7) importo fondo al 31.12 anno T= importo fondo al 31.12.2016 (Fondo Definitivo 2016)

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 31/12/16	Valore CE al 31/12/15	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	3.003.635	2.820.721	182.914	6%
BA2520	Perdite su crediti	336	170	166	97%
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	559.467	539.537	19.930	4%
	Organi Direttivi	501.143	480.630	20.513	4%
	Collegio Sindacale	58.324	58.907	-583	-1%
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	697.207	572.228	124.979	22%
	Spese processuali	246.838	242.386	4.452	2%
	Abbuoni passivi	10.749	3.711	7.038	190%
	altri costi	439.620	326.131	113.489	35%
	TOTALE	4.260.645	3.932.656	327.989	8%

Tab. 71 – Dettaglio oneri diversi di gestione

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:	14.937.271	9.455.983	5.481.288	57,97%
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	1.687.672	1.808.914	-121.242	-6,70%
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	457.900	347.069	110.831	31,93%
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	4.280.000	0	4.280.000	0,00%
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	8.511.699	7.300.000	1.211.699	16,60%
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	0	0	0	0,00%
	fondo rischi su franchigie assicurative			0	0,00%
	fondo rischi su ferie maturate non godute			0	0,00%
BA2760	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	856.356	1.033.923	-177.567	-17,17%
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	2.560.365	3.719.579	-1.159.214	-31,17%
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	50.605	26.613	23.992	90,15%
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	2.452.575	3.545.810	-1.093.235	-30,83%
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	42.640	116.546	-73.906	-63,41%
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	14.545	30.610	-16.065	-52,48%
	Altri accantonamenti:	8.057.132	4.039.217	4.017.915	99,47%
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora	400.000		400.000	0,00%
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	1.431.266	995.227	436.039	43,81%
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	149.266	49.194	100.072	203,42%
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	951.582		951.582	0,00%
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	135.504		135.504	0,00%
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	1.697.123		1.697.123	0,00%

BA2890	Altri accantonamenti	3.292.391	2.994.795	297.596	9,94%
	<i>Accant trattenuta 5% compenso medico Decreto Balduzzi ALP</i>	901.169	933.741	-32.572	-3,49%
	<i>Accant al fondo spese legali</i>	506.776	773.835	-267.059	-34,51%
	<i>Accant al fondo ricerca</i>	709.297		709.297	0,00%
	<i>Accant al fondo organi istituzionali</i>	59.001	116.615	-57.613	-49,40%
	<i>Accant altri fondi</i>	1.116.148	1.170.604	-54.456	-4,65%
	TOTALE	26.411.124	18.248.702	8.162.422	44,73%

Tab. 72 – Dettaglio accantonamenti

AC01 –Altri accantonamenti

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

23. Proventi e oneri finanziari

F01 – Proventi e oneri finanziari

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
OF01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		si	Si rileva una riduzione degli interessi passivi verso fornitori per € 493.706 grazie alla riduzione dei tempi di pagamento
OF02. Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?		SI	Vedi dettaglio in tabella 73

Illustrazione composizione dei proventi e degli oneri finanziari.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI E PROVENTI FINANZIARI	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
CA0010	Interessi attivi	38.872	44.944	-6.072	-13,51%
CA0020	Interessi attivi su c/tesoreria unica	22	11	11	107,07%
CA0030	Interessi attivi su c/c postali e bancari	21	679	-659	-96,95%
CA0040	Altri interessi attivi	38.829	44.254	-5.424	-12,26%
CA0050	Altri proventi	103.514	66.878	36.636	54,78%
CA0060	Proventi da partecipazioni	1.000	1.000	0	0,00%
CA0070	Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			0	0,00%
CA0080	Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	102.514	65.293	37.221	57,01%
CA0090	Altri proventi finanziari diversi dai precedenti			0	0,00%
CA0100	Utili su cambi		585	-585	-100,00%
CA0110	Interessi passivi	2.100.052	3.063.739	-963.687	-31,45%
CA0120	Interessi passivi su anticipazioni di cassa	208.864	304.814	-95.951	-31,48%
CA0130	Interessi passivi su mutui	1.703.075	2.077.106	-374.031	-18,01%
CA0140	Altri interessi passivi	188.113	681.818	-493.706	-72,41%
CA0150	Altri oneri	258.714	352.503	-93.789	-26,61%
CA0160	Altri oneri finanziari	258.665	349.640	-90.975	-26,02%
CA0170	Perdite su cambi	48	2.863	-2.815	-98,31%
	TOTALE	-2.216.380	-3.304.420	-1.026.912	31,08%

Tab. 73 - Dettaglio oneri e proventi finanziari

24. Rettifiche di valore di attività finanziarie

RF01 –Rettifiche di valore di attività finanziarie

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

25. Proventi e oneri straordinari

PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
PS01. Nell'esercizio sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze?		SI	Sono state rilevate: <ul style="list-style-type: none"> - plusvalenze per € 7.502 dovute a cessioni di cespiti. - minusvalenze per € 59.616, derivanti dalla messa fuori uso di attrezzature sanitarie e altri beni ammortizzabili

PS02 –Sopravvenienze attive

Composizione sopravvenienze attive		
	Descrizione Riga PN	Saldo
EA0060	MOBILITA' SANITARIAINFRAREGIONALE ATTIVA - NOTARER 26849 DEL 20/01/201	758
EA0060	Sopravvenienze verso AUSL della Regione	12.249
EA0060	totale	13.007
EA0070	Sopravvenienze attive verso terzi	2.721.655
EA0090	Sopravvenienze attive verso terzi relative al personale	11.751
EA0120	Sopravv.attive verso terzi relative all'acquisto prest.sanitarie da operatori accreditati	2.484.555
EA0130	Sopravvenienze attive verso terzi relative all'acquisto di beni e servizi	225.349
EA0140	Altre sopravvenienze attive verso terzi:	
	Equitalia, Ticket, Sanzioni amministrative	145.874
	Credito IRES UNICO 2013, credito IRAP 2015 e rimborso altre imposte	139.231
	Certificazioni INAIL	133.062
	Restituzione contributi indennizzi L.210/92	40.534
	Saldo sperimentazioni oncologiche 2015	220.599
	Correzioni cespiti e investimenti	128.984
	Quadrature mastro-scadenziario da procedura contabile ENCO ante 2011	59.319
	Prestazioni e servizi sanitari	486.844
	Prestazioni sanitarie da IRST SRL di Meldola	170.843
	Prestazioni e servizi non sanitari	65.650
	Rimborso utenze, spese di gestione, concessione spazi	118.458
	Rimborsi da Assicurazioni per risarcimento danno e azioni di rivalsa	47.263
	FRNA sopravvenienze attive ordinarie	273.167
	Note accredito da fornitori per beni e servizi, altre rettifiche	742.199
EA0140	totale	2.772.026
	TOTALE EA0050	5.506.688

PS03 –Insussistenze attive

Composizione insussistenze attive

	Descrizione Riga PN	Saldo
EA0160	Insussistenze attive verso Aziende sanitarie della Regione	10.670
EA0170	Insussistenze attive v/terzi:	
EA0190	Insussistenze attive verso terzi relative al personale	1.244.536
EA0200	Insussistenze attive verso terzi relative ai medici medicina di base	38.933
EA0210	Insussistenze attive verso terzi relative ai medici specialisti ambulatoriali	27.476
EA0220	Insussistenze attive v.so terzi per prestazioni sanitarie da operatori accreditati	2.379.605
EA0230	Insussistenze attive verso terzi relative all'acquisto di beni e servizi	4.383.081
EA0240	Altre insussistenze attive verso terzi:	
	Insussistenza debito verso fornitori	177.687
	Storno per interessi moratori	1.190.495
	Correzione cespiti e investimenti	138.080
	Insussistenza fondo oneri vari personale dipendente	134.785
	Quote inutilizzate contributi da AUSL e da ricerca e per pregetti e funzioni	93.030
	Altre insussistenze varie	86.440
	Depositi cauzionali	9.480
	totale	9.903.627
	TOTALE EA0150	9.914.297

PS04 –Sopravvenienze passive

<i>Composizione sopravvenienze passive</i>		
EA0320	Sopravvenienze passive verso Aziende sanitarie della Regione	17.826
EA0330	Sopravvenienze passive v.so Aziende sanitarie per mobilità infra	259
EA0340	Altre sopravv.passive verso Aziende sanitarie della Regione	17.567
EA0350	Sopravvenienze passive verso terzi	
EA0370	Sopravvenienze passive verso terzi relative al personale:	1.017.157
EA0380	Sopravvenienze passive verso terzi relative al personale - dirigenza medica	877.663
EA0390	Sopravvenienze passive verso terzi relative al personale - dirigenza non medica	7.456
EA0400	Sopravvenienze passive verso terzi relative al personale - comparto	132.037
EA0410	Sopravvenienze passive verso terzi relative ai medici medicina di base	735
EA0420	Sopravvenienze passive verso terzi relative alle convenzioni per la specialistica	37.789
EA0430	Sopravvenienze passive per prestazioni sanitarie operatori accreditati	570.097
EA0440	Sopravvenienze passive per acquisto di beni e servizi	1.722.466
EA0450	Altre sopravvenienze passive verso terzi:	
	FRNA Sopravvenienze passive ordinarie	199.738
	Rettifiche classe cespiti - recupero ammortamenti anni precedenti	1.712.732
	Sopravvenienza passiva per elaborazione stipendi dipendenti	70.068
	Risarcimento danni	47.041
	Fatture fornitori di beni e servizi	238.922
	Altre sopravvenienze passive	103.302
	totale	2.371.803
	TOTALE EA0310	5.737.871

PS05 –Insussistenze passive

<i>Composizione insussistenze passive</i>

EA0470	Insussistenze passive verso Aziende sanitarie della Regione	99.494
EA0470	Insussistenze passive v.so Aziende sanitarie per mobilità infra	14.594
EA0470	Altre insussistenze passive verso Aziende sanitarie della Regione	84.900
EA0480	Insussistenze passive verso terzi	
EA0500	Insussistenze passive v/terzi relative al personale	31
EA0510	Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	1.745
EA0530	Insuss.passive v/terzi relative all'acquisto prestazioni sanitarie da operatori accreditati	27.464
EA0540	Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	81.925
EA0550	Altre insussistenze passive verso terzi:	
	Contributi c/esercizio FSR e per ricerca	38.382
	Eliminazione credito residuo DGR 1891/2006, DGR 2349/2009, DGR 1165/2012	156.000
	Prestazioni di ortodonzia	10.501
	Certificazioni INAIL anno 2014	10.748
	Degenza privati paganti anno 2010	30.828
	Canone concessione per case salute	25.462
	Altre insussistenze passive verso terzi	147.753
	Eliminazione fatture da emettere v.so Comune di Forlì	48.711
	FRNA insussistenze passive	7.910
	totale	476.295
	TOTALE EA0460	686.954

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 31/12/2016

GESTIONE SANITARIA

MODELLI MINISTERIALI - CE - SP

codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	Modello Ministeriale CE Anno 2016	Modello Ministeriale CE Anno 2015
AA0000	A) Valore della produzione		
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	1.933.154.376	1.908.574.427
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	1.879.849.910	1.854.230.105
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	1.863.371.745	1.842.288.797
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	16.478.165	11.941.308
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	52.525.895	52.090.978
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	32.760.371	33.247.637
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	32.760.371	32.896.218
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	-	351.419
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)	294.866	187.498
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	294.866	187.498
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)	19.470.658	18.655.843
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	4.895.118	4.503.750
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	4.298.366	4.171.991
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	10.277.174	9.980.102
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	72.640	1.451.000
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	72.640	1.421.000
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	-	30.000
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	705.931	802.344
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 14.501.738	- 19.584.719
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	- 14.265.897	- 19.423.684
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	- 235.841	- 161.035
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	3.739.448	5.649.759
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	437.194	615.276
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	2.981.535	4.752.548
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	110.856	108.698
AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	209.864	173.238
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	230.174.045	233.067.832
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	79.858.660	80.577.063
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	26.027.894	25.802.092
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	12.147.460	12.782.514
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	4.775.001	4.738.567
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	2.725.833	2.412.801
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	283.508	287.369
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	872.366	1.087.471
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali		
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-	-
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	5.223.727	4.493.371
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	1.800.181	1.780.898
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	52.030.586	52.994.074
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	36.137.000	36.320.785
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	5.733.852	5.748.750
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	2.828.000	2.828.097
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	955.000	955.123
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	1.982.000	1.981.864
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione		
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	1.435.000	1.434.710
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	69.599	51.215

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	64.090	50.432
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	64.090	50.432
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	2.826.044	3.623.098
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	103.478.241	105.720.256
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	91.003.961	91.066.425
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	6.041.560	8.588.148
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	946.566	746.750
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	5.486.154	5.318.934
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	19.747.409	18.313.217
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	27.089.734	28.457.296
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	3.081.221	2.868.479
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	22.915.088	23.531.775
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	321.756	636.080
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	747.853	1.396.709
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)	23.816	24.253
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	158.114.154	137.812.992
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	1.333.262	380.149
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	595.908	-
AA0780	A.5.B.1) Rimborsi degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	-	-
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	595.908	-
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	128.119.053	95.081.532
AA0810	A.5.C.1) Rimborsi degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	216.223	398.073
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	124.673.733	91.369.693
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3.229.097	3.313.766
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	9.633.470	9.088.737
AA0850	A.5.D.1) Rimborsi degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	7.443.293	7.305.277
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	16.218	7.469
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	2.173.959	1.775.991
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	18.432.460	33.262.573
AA0890	A.5.E.1) Rimborsi da aziende farmaceutiche per Pay back	-	13.565.097
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
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	18.432.460	19.697.476
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	38.232.520	39.133.087
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	36.013.573	37.006.911
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	2.218.947	2.126.176
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro		
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	29.094.539	26.337.972
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	8.248.168	9.080.983
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	6.080.679	5.089.938
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	5.707.128	5.729.545
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	6.528.881	3.900.413
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	169.945	167.324

AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	2.359.737	2.369.768
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	159.192	865.902
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	5.542.302	5.651.169
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	50.773	88.786
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	4.350.177	4.463.690
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	1.141.351	1.098.692
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	2.383.708.838	2.337.508.420
BA0000	B) Costi della produzione		
BA0010	B.1) Acquisti di beni	- 455.436.073	- 413.201.954
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	- 445.974.931	- 403.357.455
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	- 199.041.512	- 193.749.384
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	- 196.834.984	- 192.683.269
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	- 2.206.528	- 1.066.115
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale		
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	- 10.576	- 6.247
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	- 4.100	- 4.470
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale	-	-
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	- 6.476	- 1.777
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	- 102.933.023	- 100.843.856
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	- 77.032.993	- 75.346.634
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	- 6.322.524	- 5.995.728
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	- 19.577.505	- 19.501.493
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	- 1.800.987	- 1.264.458
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	- 6.124.741	- 4.992.712
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	- 4.714.849	- 4.922.293
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	- 148.486	- 114.296
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	- 1.615.483	- 1.951.189
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 129.585.274	- 95.513.020
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	- 9.461.141	- 9.844.499
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	- 1.986.162	- 2.050.820
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	- 1.445.841	- 1.703.223
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	- 1.158.750	- 1.252.074
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	- 1.513.066	- 2.191.334
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	- 706.881	- 1.071.836
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	- 2.005.405	- 1.347.144
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 645.036	- 228.069
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	- 1.038.038.854	- 1.058.612.727
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	- 921.165.054	- 935.469.690
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	- 130.178.960	- 128.892.307
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	- 129.525.005	- 128.248.127
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	- 94.688.625	- 93.436.543
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	- 21.336.886	- 21.440.021
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	- 9.701.331	- 8.821.520
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	- 3.798.163	- 4.550.043
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	- 406.206	- 396.430
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	- 247.749	- 247.749
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	- 124.154.322	- 128.934.582
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	- 122.859.600	- 127.586.156
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	- 658.019	- 711.722
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	- 636.704	- 636.704
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	- 79.489.443	- 80.998.107
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	- 6.380.805	- 6.518.612
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	- 6.646.340	- 6.599.426
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	- 13.826.210	- 13.374.940
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	- 46.594.529	- 46.087.445
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	- 18.832.868	- 17.128.479
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	- 17.340	- 90.688
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	- 22.589.282	- 23.173.209
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	- 5.155.040	- 5.695.068
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	- 6.041.560	- 8.417.684
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	- 81.516	- 109.131
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-	-
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	- 66.123	- 74.087
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	- 15.393	- 35.044

BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	- 5.650.837	- 6.926.004
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	- 207	- 658
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	- 249.369	- 643.250
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	- 5.401.261	- 6.282.097
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	- 16.517.403	- 17.576.370
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)	- 634.927	- 685.793
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	- 15.882.476	- 16.890.576
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	- 266.309.973	- 275.634.039
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	- 38.939.787	- 39.635.458
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	- 27.059.010	- 27.150.744
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	- 109.307.214	- 118.097.973
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	- 13.466.324	- 18.648.105
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	- 95.653.818	- 99.401.518
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	- 187.073	- 48.350
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	- 91.003.961	- 90.749.864
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	- 25.178.704	- 25.278.079
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)	- 434.726	- 534.491
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-	- 20.745
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	- 23.144.576	- 23.206.150
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	- 1.599.402	- 1.516.693
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	- 21.992.924	- 20.026.633
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	- 4.188.489	- 4.501.064
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	- 1.200.914	- 1.342.938
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	- 2.436.717	- 2.436.717
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	- 13.220.238	- 10.999.164
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)	- 946.566	- 746.750
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	- 11.963.853	- 11.830.782
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	- 504.885
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	- 6.047.758	- 5.839.743
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	- 5.411.210	- 5.486.154
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	- 15.619.374	- 12.829.386
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	- 652	- 747
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	- 516.764	- 516.764
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	- 15.101.958	- 12.311.875
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	- 157.713.629	- 155.016.264
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	- 1.150.221	- 1.227.107
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	- 54.270.454	- 54.907.162
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	- 18.540	- 59.731
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	- 101.814.235	- 98.279.332
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	- 460.179	- 542.931
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	- 19.707.018	- 20.964.719
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	- 1.903.199	- 1.850.169
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	- 16.948.099	- 17.692.751
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	- 212.300	- 290.868
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)	- 643.418	- 1.130.931
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	- 23.777.586	- 24.586.175

BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	- 591.804	- 481.430
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	- 133.497	- 78.363
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	- 5.532.875	- 6.162.223
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	- 4.335.316	- 4.171.991
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	- 13.134.094	- 13.692.167
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 50.000	-
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	- 7.785.794	- 9.772.338
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 93.152	- 62.383
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	- 4.109	- 2.454
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	- 7.586.131	- 9.641.829
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	- 5.220.991	- 4.970.079
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	- 108.472	- 119.995
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	- 6.304	- 68.992
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	- 100.576	- 50.625
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	-	- 16.549
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	- 2.149.788	- 4.415.589
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	- 102.401	- 65.672
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 56.703	- 32.998
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	- 45.698	-
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	- 32.673
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	- 15.043.718	- 16.094.775
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 525.878	- 429.665
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	- 571.285	- 1.075.254
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	- 20.664	- 139.838
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	- 11.099.848	- 10.826.919
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	- 2.826.044	- 3.623.098
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	-	-
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	- 116.873.800	- 123.143.037
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	- 113.735.367	- 119.985.479
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	- 15.641.848	- 16.689.278
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	- 23.336.931	- 32.791.464
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	- 12.255.044	- 10.504.194
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	- 5.319.470	- 5.834.808
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	- 3.520.586	- 3.240.057
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	- 12.746.087	- 8.287.651
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	- 2.969.064	- 2.809.371
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	- 1.123.643	- 1.507.025
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	- 14.387.999	- 14.657.165
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	- 7.328.483	- 7.901.649
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	- 1.889.022	- 1.958.800
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	- 367.844	- 615.931
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	- 1.521.178	- 1.342.869
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	- 13.217.192	- 13.804.018
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	- 33.454	- 47.280
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	- 393.405	- 408.981
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	- 12.790.333	- 13.347.757
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	- 1.650.504	- 1.535.958
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 1.635	- 4.000
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	- 4.962	- 8.813
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	- 893.721	- 1.278.882
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	- 87.023	- 111.627
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	- 147.268	- 234.620
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	-	- 97.623
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	- 659.430	- 835.012
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	- 750.186	- 244.263
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 44.468	- 27.366
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	- 705.718	- 216.897
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-

BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	-	1.487.929	-	1.621.601
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-	173.958	-	103.600
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	-	1.313.972	-	1.518.000
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria externalizzata)	-	39.995.115	-	40.837.122
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	-	16.499.157	-	13.751.989
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-	648.378	-	2.894.390
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	-	16.123.863	-	17.270.526
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-	246.893	-	260.778
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	-	2.237.711	-	1.928.052
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	-	4.239.112	-	4.731.387
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	-	24.189.937	-	23.881.741
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	-	7.372.157	-	7.467.404
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	-	16.817.780	-	16.414.337
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	-	14.199.076	-	14.567.726
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	-	2.618.704	-	1.846.611
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	-	-	-	-
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	-	-	-	-
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	-	-	-	-
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
BA2080	Totale Costo del personale	-	705.293.129	-	696.052.296
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	-	574.095.674	-	565.578.722
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	-	265.265.866	-	262.821.393
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	-	238.021.764	-	237.895.487
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	-	216.802.705	-	219.997.092
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	-	21.219.059	-	17.868.397
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	-	-	-	29.997
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	-	27.244.102	-	24.925.906
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	-	21.264.313	-	21.850.329
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	-	5.979.789	-	3.075.577
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-	-	-	-
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	-	308.829.808	-	302.757.329
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	-	283.728.278	-	283.884.877
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	-	25.101.530	-	18.872.451
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-	-	-	-
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	-	2.400.378	-	2.488.642
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	-	2.400.378	-	2.488.642
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	-	2.188.085	-	2.326.707
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	-	212.293	-	161.935
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	-	82.400.419	-	80.688.255
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	-	1.743.612	-	1.982.762
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	-	1.564.838	-	1.760.954
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	-	178.774	-	221.808
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-	-	-	-
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	-	80.656.808	-	78.705.493
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	-	71.441.993	-	71.416.882
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	-	9.214.815	-	7.288.611
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-	-	-	-
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	-	46.396.658	-	47.296.678
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	-	4.328.677	-	4.478.789
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	-	4.092.372	-	4.174.640
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	-	236.305	-	304.149
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-	-	-	-
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	-	42.067.981	-	42.817.889
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	-	39.496.209	-	39.848.422
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	-	2.571.772	-	2.969.467
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-	-	-	-
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	-	4.260.645	-	3.932.656
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	-	3.003.635	-	2.820.721
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-	336	-	170
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	-	1.256.674	-	1.111.765
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	-	559.467	-	539.537
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	-	697.207	-	572.228
BA2560	Totale Ammortamenti	-	48.299.295	-	49.802.913
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	-	1.766.329	-	2.064.392
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	-	46.532.966	-	47.738.520
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	-	29.681.919	-	29.198.377
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	-	541.550	-	505.512
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	-	29.140.369	-	28.692.865

BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	- 16.851.047	- 18.540.143
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	- 4.256.811	- 3.147.422
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	- -	- -
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	- 4.256.811	- 3.147.422
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	- 7.965.969	- 4.048.003
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	- 7.977.898	- 4.021.519
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	- 11.929	- 26.484
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	- 26.411.124	- 18.248.702
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	- 14.937.271	- 9.455.983
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	- 1.687.672	- 1.808.914
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	- 457.900	- 347.069
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	- 4.280.000	- -
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	- 8.511.699	- 7.300.000
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	- -	- -
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	- 856.356	- 1.033.923
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	- 2.560.365	- 3.719.579
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	- 50.605	- 26.613
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	- 2.452.575	- 3.545.810
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	- 42.640	- 116.546
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	- 14.545	- 30.610
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	- 8.057.132	- 4.039.217
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	- 400.000	- -
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	- 1.431.266	- 995.227
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	- 149.266	- 49.194
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	- 951.582	- -
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	- 135.504	- -
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	- 1.697.123	- -
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	- 3.292.391	- 2.994.796
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	- 2.338.215.014	- 2.303.669.531
CA0000	C) Proventi e oneri finanziari		
CA0010	C.1) Interessi attivi	- 38.872	- 44.944
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	- 22	- 11
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	- 21	- 679
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	- 38.829	- 44.254
CA0050	C.2) Altri proventi	- 103.514	- 66.878
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	- 1.000	- 1.000
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	- -	- -
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	- 102.514	- 65.293
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	- -	- -
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	- -	- 585
CA0110	C.3) Interessi passivi	- 2.100.052	- 3.063.739
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	- 208.864	- 304.814
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	- 1.703.075	- 2.077.106
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	- 188.113	- 681.818
CA0150	C.4) Altri oneri	- 258.714	- 352.503
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	- 258.665	- 349.640
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	- 48	- 2.863
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	- 2.216.380	- 3.304.420
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	- 15.534.337	- 25.764.993
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	- 7.503	- 14.472
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	- 15.526.834	- 25.750.521
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	- 105.849	- 121.997
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	- 5.506.688	- 5.257.107
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 13.007	- 502.113
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	- 5.493.681	- 4.754.994
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	- 11.751	- 40.214
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	- 2.484.555	- 1.227.872
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	- 225.349	- 422.343
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	- 2.772.026	- 3.064.564
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	- 9.914.297	- 20.371.417
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 10.670	- 70.458
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	- 9.903.627	- 20.300.959
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	1.244.536	2.660.804
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	38.933	383.168
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	27.476	208.893
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	2.379.605	3.330.751
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	4.383.081	3.441.470
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	1.829.997	10.275.874
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari		
EA0260	E.2) Oneri straordinari	- 7.970.073	- 6.060.041
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	- 59.616	- 56.357
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	- 7.910.457	- 6.003.684
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	- 67.167	- 12.379
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	- 1.418.464	- 158.906
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	- 5.737.871	- 4.327.781
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 17.826	- 43.657
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	- 259	- 897
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 17.567	- 42.760
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	- 5.720.046	- 4.284.124
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	- 1.017.157	- 925.079
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	- 877.663	- 25.998
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	- 7.456	- 390.342
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	- 132.037	- 508.740
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	- 735	-
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	- 37.789	- 49.352
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	- 570.097	- 386.954
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	- 1.722.466	- 2.371.698
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	- 2.371.803	- 551.041
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	- 686.954	- 1.504.619
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 99.494	- 255.990
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	- 587.460	- 1.248.628
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	- 31	- 40.117
EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	- 1.745	-
EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-
EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	- 27.465	- 817.859
EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	- 81.925	- 86.637
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	- 476.295	- 304.015
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari		
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	7.564.264	19.704.952
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	50.841.708	50.239.421
YA0000	Imposte e tasse		
YA0010	Y.1) IRAP	- 49.613.151	- 49.015.297
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	- 45.940.560	- 45.480.926
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	- 2.097.778	- 1.892.224
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	- 1.574.813	- 1.642.147
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-	-
YA0060	Y.2) IRES	- 1.199.000	- 1.180.000
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	- 1.199.000	- 1.180.000
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	-	-
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-
YZ9999	Totale imposte e tasse	- 50.812.151	- 50.195.297
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	29.557	44.124

		Stato patrimoniale 2016	Stato patrimoniale 2015
ATTIVO			
AAZ999	A) IMMOBILIZZAZIONI	791.967.363	808.679.698
AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	6.111.807	4.752.667
AAA010	A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento	-	-
AAA020	A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento	4.160.401	4.160.401
AAA030	A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento	-4.160.401	-4.160.401
AAA040	A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo	-	
AAA050	A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo		
AAA060	A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo		
AAA070	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	4.255.928	2.301.164
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	42.912.853	39.866.520
AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	-38.656.925	-37.565.356
AAA120	A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti		
AAA130	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	1.855.879	2.451.503
AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	7.897.960	7.897.960
AAA150	A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-7.552.186	-7.316.642
AAA160	A.I.5.c) Miglorie su beni di terzi	5.466.462	5.588.902
AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to miglorie su beni di terzi	-4.189.790	-4.001.415
AAA180	A.I.5.e) Pubblicità		
AAA190	A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità		
AAA200	A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	7.696.037	7.695.079
AAA210	A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	-7.462.605	-7.412.380
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	778.767.002	796.733.047
AAA280	A.II.1) Terreni	25.530.411	25.531.251
AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	21.920.714	21.921.553
AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	3.609.697	3.609.697
AAA310	A.II.2) Fabbricati	670.769.952	686.185.193
AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	15.483.862	14.881.253
AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	21.165.992	18.905.709
AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	-5.682.130	-4.024.455
AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	655.286.091	671.303.940
AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	1.079.986.171	1.067.979.776
AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	-424.700.081	-396.675.836
AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	422.580	2.413.676
AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	17.009.507	20.246.661
AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	-16.586.926	-17.832.985
AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	35.148.663	36.500.550
AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	279.291.992	272.375.963
AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	-244.143.329	-235.875.412
AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	3.572.988	4.132.568
AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	53.196.480	52.819.448
AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	-49.623.493	-48.686.880
AAA470	A.II.6) Automezzi	1.367.712	1.098.362
AAA480	A.II.6.a) Automezzi	11.965.165	11.427.976
AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	-10.597.453	-10.329.614
AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	5.980.699	5.967.599
AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	2.982.026	2.033.791
AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	47.045.578	42.779.046
AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	-44.063.552	-40.745.255
AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	32.991.969	32.870.056
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 2016	Stato patrimoniale 2015
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	7.088.554	7.193.984
AAA650	A.III.1) Crediti finanziari	386.855	492.085
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	386.855	492.085
AAA700	A.III.2) Titoli	6.701.700	6.701.900
AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	6.701.700	6.701.800
AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	-	100
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
ABZ999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	483.739.969	483.800.427
ABA000	B.I) RIMANENZE	48.983.561	41.018.811
ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	47.593.932	39.618.627
ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	31.621.555	25.059.623
ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	1.175.564	305.244
ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	12.895.222	12.257.799
ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	236.937	179.606
ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	1.098.219	1.045.978
ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	249.002	326.009
ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	3.500	39.096
ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	313.933	404.054
ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari		1.218
ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	1.389.630	1.400.184
ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	12.013	19.327
ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	236.563	304.239
ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti		422
ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	447.871	665.152
ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	142.415	153.252
ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	550.767	257.792
ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari		-
ABA190	B.II) CREDITI	336.075.820	441.574.416
ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	3.522.358	1.277.744
ABA210	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000		
ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN		
ABA230	B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale		
ABA240	B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	3.033.352	12.434
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	37.932	24.886
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	451.075	1.240.423
ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	238.816.464	354.239.543
ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	185.269.182	274.130.463
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	102.222.143	176.190.471
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	44.444.768	31.151.686
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	5.059.386	14.165.082

		Stato patrimoniale 2016	Stato patrimoniale 2015
ABA440	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA		
ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	33.188.995	50.878.825
ABA460	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	353.890	1.744.400
ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	53.547.283	80.109.080
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	53.547.283	75.019.961
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
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	7.452.961	6.244.360
ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	7.327.082	7.985.176
ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	6.434.275	6.914.600
ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	3.631.713	81.854
ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione		
ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	2.802.563	6.832.745
ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire		
ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	892.806	1.070.576
ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	35.346.455	34.741.046
ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	963	79.866
ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali		
ABA640	B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate	35.345.492	34.661.180
ABA650	B.II.6) Crediti v/Erario	6.020.080	4.707.147
ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	37.590.420	32.379.400
ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	13.293.748	12.832.728
ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	4.735.231	5.691.024
ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	14.865.712	9.169.025
ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca		
ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	4.695.728	4.686.623
ABA720	B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO	627.185	171.780
ABA730	B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni		
ABA740	B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	627.185	171.780
ABA750	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	98.053.403	1.035.420
ABA760	B.IV.1) Cassa	1.121.873	790.407
ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	96.675.260	-
ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica		
ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	256.270	245.013
ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	2.319.756	2.392.120
ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	166.885	115.188
ACA010	C.I.1) Ratei attivi	166.885	115.188
ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	2.152.871	2.276.932
ACA040	C.II.1) Risconti attivi	2.152.871	2.276.932
ACA050	C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		

TOTALE ATTIVO	1.278.027.088	1.294.872.245
----------------------	----------------------	----------------------

ADZ999	D) CONTI D'ORDINE	75.502.916	54.960.369
ADA000	D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE		
ADA010	D.II) DEPOSITI CAUZIONALI		3.050.471
ADA020	D.III) BENI IN COMODATO	31.397.225	31.942.915
ADA030	D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	44.105.691	19.966.983

PASSIVO

PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	-395.338.746	-406.208.184
PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	-45.529.187	-48.446.718
PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	-451.038.989	-459.447.575
PAA020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	-80.681.673	-85.317.378

		Stato patrimoniale 2016	Stato patrimoniale 2015
PAA030	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	-190.635.875	-198.530.246
PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	-186.189.453	-193.855.020
PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca		
PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	-4.446.421	-4.675.226
PAA070	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	-120.972.629	-124.527.852
PAA080	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	-2.282.094	-2.312.873
PAA090	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	-56.466.718	-48.759.226
PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	-8.565.744	-7.854.778
PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	-6.733.659	-7.017.502
PAA120	A.IV.1) Riserve da rivalutazioni		
PAA130	A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire	-6.661.389	-6.921.008
PAA140	A.IV.3) Contributi da reinvestire	-72.128	-96.352
PAA150	A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti		
PAA160	A.IV.5) Riserve diverse	-142	-142
PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	-	-5.089.119
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
PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	116.558.388	121.691.631
PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	-29.557	-44.124
PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	-144.617.844	-135.618.321
PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	-2.049.895	-3.080.563
PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	-87.322.176	-78.430.294
PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	-25.085.047	-23.482.109
PBA030	B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	-4.667.496	-4.233.756
PBA040	B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-5.542.542	-1.262.542
PBA050	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-30.110.078	-24.095.088
PBA060	B.II.5) Altri fondi rischi	-21.917.012	-25.356.798
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	-14.837.779	-16.125.915
PBA160	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-678.108	-1.064.698
PBA170	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	-13.624.358	-14.275.579
PBA180	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca	-246.872	-422.551
PBA190	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-288.441	-363.087
PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	-40.407.995	-37.981.550
PBA210	B.V.1) Fondi integrativi pensione		
PBA220	B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	-12.033.200	-7.668.779
PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	-2.855.526	-71.637
PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-8.503.535	-7.342.524
PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	-674.139	-254.618
PBA260	B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	-28.374.795	-30.312.771
PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	-13.733.633	-13.915.665
PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	-13.733.633	-13.915.665
PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI		
PDZ999	D) DEBITI	-724.198.526	-738.885.855
PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	-124.425.215	-133.831.398
PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	-6.464.701	-3.623.268
PDA020	D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale		
PDA030	D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	-6.449.142	-3.623.098
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	-15.559	-170
PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	-5.042.138	-5.132.815
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	-4.675.278	-4.675.278
PDA110	D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma		
PDA120	D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	-366.860	-457.537

		Stato patrimoniale 2016	Stato patrimoniale 2015
PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	-18.672.581	-14.108.041
PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	-5.591.304	-5.741.503
PDA150	<i>D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-4.648.368	-4.891.769
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	-2.803.186	-2.803.551
PDA200	D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione		
PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	-1.845.182	-2.088.219
PDA220	<i>D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione</i>	-942.936	-849.733
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	-43.716.592	-44.619.946
PDA250	<i>D.VI.1) Debiti v/enti regionali</i>	-10.809	-41.583
PDA260	<i>D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali</i>		
PDA270	<i>D.VI.3) Debiti v/altre partecipate</i>	-43.705.782	-44.578.363
PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	-350.431.135	-351.390.366
PDA290	<i>D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie</i>	-108.647.310	-107.986.531
PDA300	<i>D.VII.2) Debiti verso altri fornitori</i>	-241.783.825	-243.403.836
PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE		-19.285.811
PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	-38.805.615	-44.561.178
PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	-57.356.628	-53.116.526
PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	-73.692.619	-63.475.004
PDA350	<i>D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori</i>		
PDA360	<i>D.XI.2) Debiti v/dipendenti</i>	-62.109.704	-52.144.349
PDA370	<i>D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie</i>	-2.478.586	-2.499.597
PDA380	<i>D.XI.4) Altri debiti diversi</i>	-9.104.329	-8.831.058
PEZ999	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	-138.339	-244.220
PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	-10.857	-4.717
PEA010	<i>E.I.1) Ratei passivi</i>	-10.857	-4.717
PEA020	<i>E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>		
PEA030	E.II) RISCONTI PASSIVI	-127.482	-239.504
PEA040	<i>E.II.1) Risconti passivi</i>	-127.482	-239.504
PEA050	<i>E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>		

TOTALE PASSIVO	-1.278.027.088	-1.294.872.245
-----------------------	-----------------------	-----------------------

PFZ999	F) CONTI D'ORDINE	-75.502.916	-54.960.369
PFA000	F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE		
PFA010	F.II) DEPOSITI CAUZIONALI		-3.050.471
PFA020	F.III) BENI IN COMODATO	-31.397.225	-31.942.915
PFA030	F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	-44.105.691	-19.966.983