



REGIONE SICILIANA

**Azienda Ospedaliera per l'emergenza
CANNIZZARO**

Via Messina 829 – CATANIA

**NOTA INTEGRATIVA
AL BILANCIO
DI ESERCIZIO AL 31.12.2016**

Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio

Il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2016 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 direttive formulate dalla Regione Siciliana, le disposizioni contenute nel D.M. 20 marzo 2013 e facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC).

La presente nota integrativa, in particolare, contiene tutte le informazioni richieste dal D.M. del 20/03/2013 di attuazione Lgs. 118/2011 e s.m.i.. Fornisce inoltre tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta dei fatti aziendali e in ottemperanza al postulato della chiarezza del bilancio.

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

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

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

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

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

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

GEN03 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 e non si è reso necessario alcun adattamento.
---------------------	---	---

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

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 compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e utili da non riconoscere in quanto non realizzati.

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

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

Posta di bilancio	Criterio di valutazione
Immobilizzazioni immateriali	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. I costi per diritti di brevetti e di utilizzazione delle opere di ingegno sono ammortizzati in un periodo quinquennale. L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo avviene con il consenso del collegio sindacale.
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. I fabbricati di primo conferimento sono stati iscritti sulla base del costo di acquisto. 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, applicando l'aliquota di ammortamento determinata in

	funzione della vita utile residua del bene a cui si riferiscono . Le immobilizzazioni che, alla fine dell'esercizio, presentano un valore durevolmente inferiore rispetto al residuo costo da ammortizzare vengono iscritte a tale minor valore. Questo non viene mantenuto se negli esercizi successivi vengono meno le ragioni della svalutazione effettuata. Le immobilizzazioni materiali detenute in base a contratti di leasing finanziario vengono contabilizzate secondo quanto previsto dalla vigente normativa italiana, la quale prevede l'addebito a conto economico per competenza dei canoni, l'indicazione dell'impegno per canoni a scadere nei conti d'ordine e l'inserimento del cespite tra le immobilizzazioni solo all'atto del riscatto.
Partecipazioni	Sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione, eventualmente rettificato per riflettere perdite permanenti di valore. Tale minor valore non verrà mantenuto negli esercizi successivi qualora vengano meno le ragioni della svalutazione effettuata
Rimanenze	Sono iscritte al minore tra costo di acquisto o di produzione e valore desumibile dall'andamento del mercato. Per i beni fungibili il costo è calcolato con il metodo della media ponderata.
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	I contributi per ripiano perdite sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I contributi in conto capitale sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. 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".
Fondi per rischi e oneri	I fondi per quote inutilizzate di contributi sono costituiti da accantonamenti determinati con le modalità previste dall'art. 29 comma 1, lett. e) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I fondi per rischi e oneri sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza, secondo quanto previsto dall'art. 29, comma 1, lett. g) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
Debiti	Sono rilevati al loro valore nominale.
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.

Dati relativi al personale

Dati sull'occupazione al 31.12.2016							
PERSONALE DIPENDENTE (*) (Conto Annuale)							
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2015	T1 di cui Personale Part Time al 31/12/2015	Personale al 31/12/2016	Di cui Personale Part Time al 31/12/2016	T12 Numero Mensilità	T12 Totale spese a carattere stipendiale	T13 Totale Spese Accessorie
RUOLO SANITARIO							
Dirigenza							
- Medico - veterinaria	397,49		407,2		4.311,57	17.145.024,00	13.719.203,00
- Sanitaria	15		14,89		107,88	411.567,00	266.958,00
Comparto							
- Categoria Ds	23		23		276,00	724.154,00	232.780,00
- Categoria D	788,95	7	786,27	7	8.257,95	18.688.200,00	4.211.047,00
- Categoria C	17		17		204,00	422.953,00	60.193,00
- Categoria Bs							
RUOLO PROFESSIONALE							
Dirigenza							
Livello dirigenziale	2		2		12,00	45.752,00	66.419,00
Comparto							
- Categoria D							
RUOLO TECNICO							
Dirigenza							
Livello dirigenziale	1		1		12,00	44.669,00	44.853,00
Comparto							
- Categoria Ds							
- Categoria D	2		2		24,00	57.877,00	7.724,00
- Categoria C	8		8		59,35	121.726,00	65.832,00
- Categoria Bs							
- Categoria B	27		27		307,88	550.532,00	127.069,00
- Categoria A	23		24		268,00	436.033,00	71.514,00
RUOLO AMMINISTRATIVO							
Dirigenza							
Livello dirigenziale	2		2		12,00	46.811,00	45.014,00
Comparto							
- Categoria Ds	6		6		58,58	153.649,00	65.324,00
- Categoria D	18		17		161,50	371.488,00	72.724,00
- Categoria C	22	1	22	1	257,60	532.150,00	97.244,00
- Categoria Bs	4		4		48,00	85.214,00	15.664,00
- Categoria B	38		37		453,70	757.100,00	120.972,00
- Categoria A	8		8		96,00	148.553,00	18.314,00

(*) I dati occupazionali comprendono, oltre ai dati rilevati nella tabella 1 del conto annuale relativa al personale a tempo indeterminato, anche i dati del personale del comparto assunto a tempo determinato, rilevati nella tabella 2 del conto annuale con il diverso criterio di calcolo delle unità "uomo/anno".

Il costo del personale dipendente assunto con contratto a tempo determinato, rilevato nella tabella 14 del conto annuale, ammonta a complessivi € 5.272.642

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2016

Dati sull'occupazione al 31.12.2016				
PERSONALE DIPENDENTE (Conto Annuale)				
	T3	T4	T3	T4
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				
Dirigenza				
- Medico - veterinaria	3	1	3	1
- Sanitaria				
Comparto				
- Categoria Ds				
- Categoria D	4	1	3	1
- Categoria C				
- Categoria Bs				
RUOLO PROFESSIONALE				
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto				
- Categoria D				
RUOLO TECNICO				
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto				
- Categoria Ds				
- Categoria D				
- Categoria C				
- Categoria.Bs				
- Categoria B				
- Categoria A				
RUOLO AMMINISTRATIVO				
Dirigenza				
Livello dirigenziale		1		1
Comparto				
- Categoria Ds				
- Categoria D		1		
- Categoria C				
- Categoria Bs				
- Categoria B				
- Categoria A				

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2016

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				
Dirigenza	14		15	
Comparto	2		2	
RUOLO PROFESSIONALE				
Dirigenza				
Comparto				
RUOLO TECNICO				
Dirigenza				
Comparto				
RUOLO AMMINISTRATIVO				
Dirigenza				
Comparto	5		2	

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - FORMAZIONE LAVORO (Conto Annuale T2)			
Tipologia di personale	uomini - anno	anno 2015	uomini - anno anno 2016
RUOLO SANITARIO			
Dirigenza			
- Medico - veterinaria			
- Sanitaria non medica			
Comparto			
RUOLO PROFESSIONALE			
Dirigenza			
Comparto			
RUOLO TECNICO			
Dirigenza			
Comparto			
RUOLO AMMINISTRATIVO			
Dirigenza			
Comparto			

PERS.LE CON ALTRO CONTRATTO - CONTRATTO DI SOMM.NE (Conto Annuale T2)			
Tipologia di personale	uomini - anno	anno 2015	uomini - anno anno 2016
RUOLO SANITARIO			
Dirigenza			
- Medico - veterinaria			
- Sanitaria non medica			
Comparto			
RUOLO PROFESSIONALE			
Dirigenza			
Comparto			
RUOLO TECNICO			
Dirigenza			
Comparto			
RUOLO AMMINISTRATIVO			
Dirigenza			
Comparto			

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - LSU (Conto Annuale T2)			
Tipologia di personale	uomini - anno	anno 2015	uomini - anno anno 2016
RUOLO SANITARIO			
Dirigenza			
- Medico - veterinaria			
- Sanitaria non medica			
Comparto			
RUOLO PROFESSIONALE			
Dirigenza			
Comparto			
RUOLO TECNICO			
Dirigenza			
Comparto			
RUOLO AMMINISTRATIVO			
Dirigenza			
Comparto			

PERSONALE 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		
MMG		
PLS		
Continuità assistenziale		
Altro		

Immobilizzazioni materiali e immateriali

COD. MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								Valore Netto Contabil
			Rivalut.ni	Svalut.ni	Fondo amm.to	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassif.	Rivalut.ni / Svalut.ni	rialineam. Fondi D. Lgs 118/2011	Acquisiz. e costruz. in economia	Manut. Increment.ve	Int. capitalizzati	Dismissioni (valore netto)	Am m.ti	
AAA010	Costi d'impianto e di ampliamento														
	di cui soggetti a sterilizzazione														
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo														
	di cui soggetti a sterilizzazione														
AAA070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	561.116			478.110	83.006				17.080				49.033	51.053
	di cui soggetti a sterilizzazione	125.896			72.130	53.766				17.080				49.033	21.813
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti														
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali														
	di cui soggette a sterilizzazione														
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili														
	di cui soggette a sterilizzazione														
AAA160	Migliorie su beni di terzi														
	di cui soggette a sterilizzazione														
AAA180	Pubblicità														
	di cui soggette a sterilizzazione														
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	561.116			478.110	83.006				17.080				49.033	51.053
	di cui soggette a sterilizzazione	125.896			72.130	53.766				17.080				49.033	21.813

Tab. 1 – dettaglio e movimenti delle immobilizzazioni immateriali

DETTAGLIO COSTI D'IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
	Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Ragioni iscrizione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Descrizione composizione					

Tab. 2 – Dettaglio dei costi d'impianto e di ampliamento

DETTAGLIO COSTI DI RICERCA E SVILUPPO	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
	Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Ragioni iscrizione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
software	561.116	17.080	578.196	acquisizione con fondi PSN 2014, linea prog. 2 azione 2.13	verbale n. 23 29/05/2017

Tab. 3 – Dettaglio diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno

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

Tabella 4 – dettaglio dei costi di pubblicità

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZ.NI MATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO										Valore Netto Contabile
			Rivalut.	Svalut.	Fondo amm.to	Valore netto iniziale	Giro conti e riclassif.	Rivalu t. / Svalut .	rialineam . Fondi D. Lgs 118/2011	Acquisiz. e costr. in economis	Manut.ni increm.v e	Interessi capitalizzati	Dismiss. (valore netto)	Amm.ti			
AAA290	Terreni disponibili					0											0
	di cui soggetti a sterilizzazione					0											0
AAA300	Terreni indisponibili	539.330				539.330											539.330
	di cui soggetti a sterilizzazione					0											0
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)					0											0
	di cui soggetti a sterilizzazione					0											0
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	76.195.805			25.826.289	50.369.516	121.248					875.968			2.774.389		48.592.342
	di cui soggetti a sterilizzazione	17.888.568			3.252.924	14.635.642	121.248					875.968			2.240.917		13.391.941
AAA380	Impianti e macchinari	12.835.568			11.030.861	1.804.707						4.429			625.652		1.183.484
	di cui soggetti a sterilizzazione	6.937.922			6.937.922	0			0		4.429				277		4.152
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	46.444.370			40.470.725	5.973.644			0	2.075.877				3.250	2.783.133		5.263.139
	di cui soggette a sterilizzazione	11.472.761			9.065.257	2.407.503				1.595.139					2.453.615		1.549.027
AAA440	Mobil� e arredi	6.404.202			5.572.431	831.771			0	255.643				0	320.683		766.731
	di cui soggetti a sterilizzazione	1.430.238			1.203.676	226.563				230.751					237.977		219.337
AAA470	Automezzi	395.857			253.590	142.266									40.647		101.619
	di cui soggetti a sterilizzazione	145.590			18.199	127.391									40.647		88.744
AAA500	Oggetti d'arte					0											0
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	2.051.638			1.813.060	237.978			0	260.781					207.304		291.455
	di cui soggetti a sterilizzazione	176.154			35.431	140.723				260.781					194.846		206.658
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	903.877				903.877	-121.248			2.974.403							3.757.033
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	145.770.647	0	0	84.967.556	60.803.091	0	0	0	5.571.132	875.968	0	3.250	6.751.808			60.495.132
	di cui soggette a sterilizzazione	38.051.232	-	-	20.513.410	17.537.823	121.248	-	-	2.091.100	875.968	-	-	5.168.279			15.457.859

I giroconti e riclassificazioni riportati nei movimenti dell'esercizio fra le immobilizzazioni materiali in corso e acconti si riferiscono ai lavori che, collaudati in corso d'anno, sono stati riportati ad incremento di valore dei fabbricati strumentali.

Tabella 5 – dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
Descrizione tipologia			
Macchine uff. elettroniche	2.143.517	1.854.934	288.583
Altri beni	163.488	160.615	2.873
TOTALE	2.307.005	2.015.550	291.455

Il valore del Fondo amm.to è determinato al netto delle utilizzazioni conseguenti a dismissioni per fuori uso.

Tab. 6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			Valore finale
		Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificazioni	
Eliporto	Fondi propri	30.562,97			30.562,97
Poliambulatorio	art. 20 L. 67/88	52.976,29			52.976,29
progetto manutenzione edif. L	art.71 L.448/98	169.014,26	1.160.277,77		1.329.292,03
progettazione impianti termici	art.71 L.448/98	415.100,69	736.179,71		1.151.280,40
progettazione sostituzione impianti elevatori	art.71 L.448/98	37.996,63	4.285,16		42.281,79
copertura tetti danneggiati da eventi atmosferici	quote rinalizzate FSR 2014	47.804,35	456.168,68		503.973,03
realizzazione locali dep.azoto e sala risveglio	Fondi propri	40.427,85	0,00	40.427,85	0,00
completamento e adeguamento sistema anticendio plessi F E ed L	Utilizzo Utili di esercizio aa 2003, 2005, 2010 e 2011	30.981,61	93.540,22		124.521,83
Realizzazione n. 4 posti letto dell'Unità di Terapia Intensiva Respiratoria (UTIR)	Utilizzo Utili di esercizio aa 2003, 2005, 2010 e 2011	0,00	9.077,09		9.077,09
Lavori Stroke Unit	PSN 2010	0,00	1.799,50		1.799,50
NUMERO UNICO 112	QUOTE FINALIZZATE ASSEGNAZIONE 2014	0,00	227.109,47		227.109,47
paviment.piano -2 F3, piano 0 F2 e piastra coll	Fondi propri	0,00	30.109,93		30.109,93
Pavimenti PVC per Gruppo operatorio P.S.	Fondi propri	0,00	41.568,43		41.568,43
ripristino coperture terr. e risan. pareti dell'Edificio H	Fondi propri	79.012,70	1.807,38	80.820,08	0,00
Imp.Bettrico UO Senologia	Fondi propri	0,00	36.598,56		36.598,56
imper.terrazze F2 e Radioterapia	Fondi propri	0,00	50.507,08		50.507,08
Attrezzature PMA	PSN 2013	0,00	73.322,00		73.322,00
SW cartelle cliniche	PSN 2012	0,00	14.255,70		14.255,70
agg.elettromiografo synergy	PSN 2013	0,00	20.106,67		20.106,67
manut.imp.el. Ed. G	Fondi propri	0,00	17.690,00		17.690,00
TOTALE		903.877	2.974.403	121.248	3.757.033

Tabella 7 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

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 – 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, fatta eccezione per le spese di manutenzione e riparazione aventi natura incrementativa, che sono state ammortizzate, applicando l'aliquota di ammortamento determinata in funzione della vita utile residua del bene a cui si riferiscono.

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 lo stesso è divenuto disponibile e pronto per l'uso.
-------------------	--

IMM05 – Svalutazioni.

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

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 – NO	Nel corso dell'esercizio non sono effettuati incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.
-------------------	--

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	NO		

dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?			
IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali. Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti?		SI	Giusta direttiva per la chiusura dei bilanci d'esercizio 2016 prot. 0035077 del 27/04/2017, l'azienda ha provveduto all'istituzione di specifico fondo, nell'ambito della voce patrimoniale PBA160, per la realizzazione di investimenti con impegno di contributi in c/esercizio, che non si sono realizzati nel corso dell'esercizio o per i quali non si sono verificati i presupposti per la rilevazione contabile (mancata consegna di beni o del collaudo dei lavori). L'importo di tale fondo ammonta a complessivi € 3.568.250 di cui: € 3.168.250 per lavori edili (eseguiti e non collaudati ovvero non eseguiti ma aggiudicati); € 400.000 per acquisto di attrezzature. L'elenco dettagliato della composizione del fondo in oggetto è riportato nel dettaglio composizione della voce BA2780 del modello CE.
IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?	NO		
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		

Immobilizzazioni finanziarie

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI (VALORE NOMINALE)	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
AAA660	Crediti finanziari v/ Stato				
AAA670	Crediti finanziari v/ Regione				
AAA680	Crediti finanziari v/ partecipate:				
	...				
	...				
AAA690	Crediti finanziari v/ altri:				
	...				
	...				
	TOTALE CREDITI FINANZIARI				

Tab. 8 – Movimentazione dei crediti finanziari

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

Tab. 9 – Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/X PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno X-4 e precedenti	Anno X-3	Anno X-2	Anno X-1	Anno X
AAA660	Crediti finanziari v/ Stato					
AAA670	Crediti finanziari v/ Regione					
AAA680	Crediti finanziari v/ partecipate:					
	...					
	...					
AAA690	Crediti finanziari v/ altri:					
	...					
	...					
	TOTALE CREDITI FINANZIARI					

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

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/X 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:			
	...			
	...			
	TOTALE CREDITI FINANZIARI			

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

TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Valore contabile
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	
Partecipazioni:	178.563	0	0	178.563	0	0	0	0	0	178.563
Partecipazioni in imprese controllate										
Partecipazioni in imprese collegate										
Partecipazioni in altre imprese	178.563	0	0	178.563	0	0	0	0	0	178.563
Altri titoli:										
Titoli di Stato										
Altre obbligazioni										
Titoli azionari quotati in Borsa										
Titoli diversi										
TOTALE	178.563	0	0	178.563	0	0	0	0	0	178.563

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

ELENCO PARTECIPAZIONI	Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve	Totale Attivo	Risultato di esercizio (1)	% di possesso	Valore attribuito a bilancio	Criterio di valorizzazione (costo / PN)
Partecipazioni in imprese controllate:										
Partecipazioni in imprese collegate:										
Partecipazioni in altre imprese:									178.563	
Sicilia Emergenza Urgenza Sanitaria Soc. Consortile per Azioni	Palermo	Soc. Consortile per Az.	6.400.000	100	8.203.447	35.635.279	123.082	2,75	176.000	costo
Servizi Ausiliari Sicilia Soc. Consortile per Azioni	Palermo	Soc. Consortile per Az.	162.000	100	871.657	20.754.837	0	1,23	2.000	costo
Consorzio Aziende Sanitarie Siciliane srl in liq.	Palermo	S.R.L.	36.000	100	37.367	60.967	-	1,56	563	costo
(1) ultimo dato disponibile: SEUS: anno 2016; Servizi Ausiliari Sicilia S.C.p.A.: anno 2015; CO.A.S.S. srl: non disponibile										

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

DETTAGLIO PARTECIPAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)
Partecipazioni in imprese controllate:									
Partecipazioni in imprese collegate:									
Partecipazioni in altre imprese:	178.563			178.563					178.563
Sicilia Emergenza Urgenza Sanitaria Soc. Consortile per Azioni	176.000			176.000					176.000
Servizi Ausiliari Sicilia Soc. Consortile per Azioni	2.000			2.000					2.000
Consorzio Aziende Sanitarie Siciliane srl	563			563					563

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

IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

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

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
IF02 – Gravami. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli dell'azienda vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?	NO	
IF03 – Contenzioso con iscrizione in bilancio. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli iscritti in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	
IF04 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio. Esistono partecipazioni o altri titoli non iscritti nello stato patrimoniale perché non riconosciuti come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	
IF05 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la re-	SI	Con nota prot. 0019976 del 09/11/2015 l'azienda ha richiesto

gola 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)?		all'Ass.to regionale dell'Economia (Dipartimento Bilancio e Tesoro – Ragioneria Generale dello Stato) chiarimenti in merito alla partecipazione sociale nella soc.consortile per azioni Servizi Ausiliari Sicilia di Palermo, stante che sul sito web di tale società, l'azienda non risulta presente tra i soci partecipanti. Ciò nonostante l'Azienda abbia provveduto al versamento, nell'anno 2012, di € 2.000 per l'acquisto di n. 400 azioni. Alla predetta richiesta non ha fatto seguito alcun riscontro.
---	--	--

Rimanenze

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Incrementi	Incrementi/ Utilizzi Fondo Svalutazioni e 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:	3.132.445	0	24.949.349	0	24.301.287	3.780.507	0	1.428.433
	Medicinali con A/C, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	3.132.445		24.920.037		24.291.950	3.760.532		1.424.221
	Medicinali senza A/C	0		29.312		9.337	19.975		4.212
	Emoderivati di produzione regionale								
ABA030	Sangue ed emocomponenti								
ABA040	Dispositivi medici:	3.281.674		23.362.088		22.884.468	3.759.294		3.180.822
	Dispositivi medici	3.281.674		23.362.088		22.884.468	3.759.294		3.180.822
	Dispositivi medici impiantabili attivi								
	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)								
ABA050	Prodotti dietetici	21.258		94.052		87.004	28.306		16.573
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)								
ABA070	Prodotti chimici								
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario								
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari								
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari								
	RIMANENZE BENI SANITARI	6.435.377	0	48.405.489	0	47.272.758	7.568.107	0	4.625.828
ABA120	Prodotti alimentari								
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	12.665		55.857		65.119	3.403		
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti								
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	152.362		328.046		362.788	117.620		
ABA160	Materiale per la manutenzione	3.809		1.977		2.212	3.574		
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari								
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari								
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	168.836		385.880		430.118	124.598		

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

RIM01 – Svalutazioni.

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

Altre informazioni relative alle rimanenze.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
RIM02 – Gravami. Sulle rimanenze dell'azienda vi sono gravami quali pegni, patti di riservato dominio, pignoramenti ecc?	NO		
RIM03 – Modifiche di classificazione. Nel corso dell'esercizio vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci?	NO		
RIM04 – Valore a prezzi di mercato. Vi è una differenza, positiva e significativa, tra il valore delle rimanenze a prezzi di mercato e la loro	NO		

valutazione a bilancio?			
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		

Crediti

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE					
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:					
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					
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente					
	Crediti v/Stato - altro:					
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro		1.509.445		1.509.445	
	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					
	TOTALE CREDITI V/STATO	196.191		196.191	-	
		196.191	1.509.445	196.191	1.509.445	-
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE					-
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	55.468.523	190.910.262	207.857.389	38.521.396	-
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	55.468.523	190.910.262	207.857.389	38.521.396	
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					-
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	7.085.056	629.235	629.235	7.085.056	
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	62.553.579	191.539.497	208.486.624	45.606.453	-

Tab. 16 – Movimenti 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	0	0	0	0	0
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	1.149.358	1.760.748	924.539	1.985.567	237.229
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire				0,00	
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	7.537	6.047	790	12.794	
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	1.156.895	1.766.795	925.329	1.998.361	237.229
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
ABA620	Crediti v/enti regionali:					
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:					
ABA640	Crediti v/altre partecipate:					
ABA650	CREDITI V/ERARIO	2.706	43.969	37.480	9.195	
	iva a credito	2.706	43.969	37.480	9.195	
	CREDITI V/ALTRI	1.835.600	9.198.412	8.077.043	2.956.968	0
ABA670	Crediti v/clienti privati	427.284	5.560.287	5.619.012	368.559	
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0,00	0,00	0,00	0,00	
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	934.490	1.371.532	1.910.715	395.306	
	crediti v/inps	2.234	0	0	2.234	
	crediti v/inail	223.355	14.294	7.438	230.210	
	crediti v/altri soggetti pubblici	699.506	1.357.238	1.893.882	162.862	
	crediti v/enti prev.li	9.395	0	9.395	0	
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0,00	0,00	0,00	0,00	
ABA710	Altri crediti diversi	473.826	2.266.593	547.316	2.193.102	
	anticipi a personale	0	119	0	119	
	note credito da ricevere	426.427	1.814.047	499.918	1.740.557	
	crediti per fatt. da emettere v/privati	47.399	452.426	47.399	452.426	452.426

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

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	40.000	0	0	40.000
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:				
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				
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente				
	Crediti v/Stato - altro:	40.000	0	0	40.000
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	40.000			40.000
	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				
	TOTALE	0	0	0	0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE				
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:				
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP				
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				
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				

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				
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE				
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione				
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione				
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni				
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire				
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE				
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE				
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI				
ABA620	Crediti v/enti regionali:				
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:				
ABA640	Crediti v/altre partecipate:				
ABA650	CREDITI V/ERARIO				
	CREDITI V/ALTRI				
ABA670	Crediti v/clienti privati	494.892	0	0	494.892
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie				
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici				
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca				
ABA710	Altri crediti diversi				

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

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2016

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2016 PER ANNO DI FORMAZIONE					
		Anno 2012 e retro	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Totale
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE						
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:						
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000						
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN						
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale						
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale						
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard						
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente						
	Crediti v/Stato - altro:	132.821	0	0	24.933	1.351.691	1.509.445
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	132.821		0	24.933	1.351.691	1.509.445
	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	-	-	-	-	-	-
	TOTALE CREDITI V/STATO	-	-	-	-	-	1.509.445

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2016 PER TIPOLOGIA E ANNO DI FORMAZIONE					
		Anno 2012 e precedenti	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	TOTALE
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	5.193.145	502.180	6.891.146	3.266.508	22.668.417	38.521.397
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	5.193.145	502.180	6.891.146	3.266.508	22.668.417	38.521.397
	Quota Assegnazione FSR 2010	299					299
	Quota Assegnazione FSR 2011	30.040					30.040
	Quota Assegnazione FSR 2012	4.840.379					4.840.379
	Quota Assegnazione FSR 2013		483.969				483.969
	Quota Assegnazione FSR 2013 (reiscritta nel 2014)			873.042			873.042
	Quota Assegnazione FSR 2014			5.749.508			5.749.508
	Quota Assegnazione FSR 2015				3.266.508		3.266.508
	Quota Assegnazione FSR 2016					22.079.219	22.079.219
	Rimborsi LSU L.R. 16/2006	322.427					322.427
	Progetti Obiettivo PSN 2013 D.D.G. n. 1789 del 28/10/14			268.596		-2.646	265.950
	DDG 02521 del 02/12/2011		18.212				18.212
	Progetti Obiettivo PSN 2014 erogato 2016					591.844	591.844
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR (*)						
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	62.663	1.709.980	0	5.312.414	0	7.085.056
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti (***)	62.663	1.709.980	0	5.312.414	0	7.085.056
	P.O. FESR 2007 - 2013				40.500		40.500
	Art. 20 - D.D.S. n. 2274 del 21/11/2002	3.148					3.148
	art. 71 L. 448/98 D.D.G. n. 2330 del 03/12/2013		1.709.980				1.709.980
	art. 71 L. 448/98 D.D.G. n. 128/2014				4.080.020		4.080.020
	Altre risorse da Bilancio regionale D.A. 25841/98	33.401					33.401
	Altre risorse da Bilancio regionale D.A. 18142/14	170					170
	Altre risorse da Bilancio regionale D.A. 26962/90	25.823					25.823
	Altre risorse da Bilancio regionale D.A. 27414/98	52					52
	Altre risorse da Bilancio regionale D.A. 27419/98	49				0	49
	Dipartimento protez.civile- lavori di prevenz. Rischio sismico				1.191.894	0	1.191.894
	Fondi POR 2000/2006	20				0	20
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite						
	Ripiano perdite 2006						
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	5.255.808	2.212.160	6.891.146	8.578.922	22.668.417	45.606.453

Svalutati crediti verso Stato relativi all'anno 2012 e retro per € 40.000.

Come già comunicato con nota prot. 0021549 del 07/12/2015 e n. 14491 del 15/09/2016, il credito verso Regione per assegnazione FSR 2012 è al netto della quota di € 1.200.000 relativa alla quota FSR anno 2013.

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

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2016

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	TOTALE
ABA530	CREDITI V/COMUNI	0	0	0	0		0
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE						
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	268.793	79.583	168.194	311.599	1.157.399	1.985.568
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire						0
ABA600	Crediti v/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	7.537	0	0	0	5.256	12.793
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	276.330	79.583	168.194	311.599	1.162.656	1.998.361
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI						-
ABA620	Crediti v/enti regionali:						-
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:						-
ABA640	Crediti v/altre partecipate:						-
ABA650	CREDITI V/ERARIO	-	-	-	2.706	6.489	9.195
	erario c/iva	-	-	-	2.706	6.489	9.195
	CREDITI V/ALTRI	225.589	-	-	167.046	2.564.333	2.956.968
ABA670	Crediti v/clienti privati	0	0	0	118.761	249.799	368.559
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-	-	0
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	225.589	0	0	48.285	121.433	395.307
	crediti v/inps	2.234	-	-	-	-	2.234
	crediti v/inail	223.355	-	-	-	6.856	230.211
	crediti v/altri soggetti pubblici	-	-	-	48.285	114.578	162.863
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-	-	0
ABA710	Altri crediti diversi	-	-	-	-	2.193.102	2.193.102
	anticipi al personale		-	-		119	119
	crediti per fatt. da emettere v/privati					452.426	452.426
	note credito da ricevere da altri	-	-	-	-	1.740.556	1.740.556

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

Svalutazione crediti verso clienti privati relativa agli anni:

- 2010 e precedenti per € 66.464,02 (100%)
- 2011 per € 83.025,12 (100%)
- 2012 per € 57.841,74 (100%)
- 2013 per € 38.356,35 (100%)
- 2014 per € 155.974,78 (100%)
- 2015 per € 93.230,08 (42,74%)

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2016

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/16 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE			
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:			
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000			
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN			
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale			
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale			
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard			
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente			
	Crediti v/Stato - altro:	1.509.445		
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	1.509.445		
	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			
	TOTALE CREDITI V/STATO			
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE			
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	38.521.396		
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	38.521.396		
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	7.085.056		
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	7.085.056		
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	45.606.452		

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

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2016

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/16 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI			
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	1.998.362		
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione			
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione			
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	1.985.568		
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire			
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	12.794		
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	1.998.362		
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI			
ABA620	Crediti v/enti regionali:	-		
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	-		
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	-		
ABA650	CREDITI V/ERARIO	9.195		
	iva a credito	9.195		
	CREDITI V/ALTRI	2.956.968		
ABA670	Crediti v/clienti privati	368.559		
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	-		
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	395.307		
	crediti v/inps	2.234		
	crediti v/inail	230.211		
	crediti v/altri soggetti pubblici	162.863		
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-		
ABA710	Altri crediti diversi	2.193.102		
	anticipi al personale	119		
	crediti per fatt. da emettere v/privati	452.426		
	note credito da ricevere da altri	1.740.556		

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

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensa zione	Altre prestazioni
ASP Agrigento			239.236
ASP Caltanissetta			4.125
ASP Catania			285.236
ASP Enna			28.731
ASP Palermo			-
ASP Messina			5.666
ASP Ragusa			54.500
ASP Siracusa			49.366
AO Universitaria Catania			581.008
AO Papardo Piemonte Messina			49.645
AO Villa Sofia Cervello Palermo			210.280
ARNAS Civico Palermo			15.639
ARNAS Garibaldi Catania			423.727
AO Universitaria Policlinico Messina			38.409
TOTALE			1.985.568

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

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Delibera n°/anno	Importo delibera...	Riscosso negli esercizi precedenti (-)	Consistenza iniziale	Importo nuove deliberazioni	Riscossioni (-)	Consistenza finale
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti							
	Inserire dettaglio							
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti		12.472.873	-5.447.331	7.085.057	0	0	7.085.057
	Manutenz. Ed. L-Art.71	DDG 128/2014	2.068.000	-72.380	1.995.620	0	0	1.995.620
	Manutenz. Ed. F-Art.71	DDG 128/2014	2.160.000	-75.600	2.084.400	0	0	2.084.400
	Parcheggio Multipiano art. 20 Legge 67/1988	DDS 2274/2002	5.164.569	-5.161.421	3.148	0	0	3.148
	Amm.Imp.Termico - Art.71 L.448/98	DDG 2330/2013	1.772.000	-62.019	1.709.981	0	0	1.709.981
	Sistemaz. Terapia intensiva	PO FESR 2007-2013	116.411	-75.911	40.500	0	0	40.500
	Residui altri contributi anno 1998-2002				59.515	0	0	59.515
	protez. civile-Lavori miglioramento sismico Edif. "Q".	DDG 1205/2011	1.191.894	0	1.191.894	0	0	1.191.894
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione							
	Inserire dettaglio							
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite		0	0	0	0	0	0
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005							
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti							

Tab. 25 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

DETTAGLIO CREDITI ABA660	
AMT AZIENDA MUNICIPALE TRASPORTI	25.420
anticipi a personale	119
casa cura	88.591
clienti privati per prestazioni sanitarie	52.094
crediti da privati per beni e servizi	346.509
crediti da privati per sperimentazione	13.240
crediti v/inail CATANIA	230.210
crediti v/inps	2.234
crediti v/strutture sanitarie private in convenzione	44.689
crediti vs/ case di cura	193.446
File Z az. Fuori regione	21
INAIL - SEDE DI ENNA	165
ISMETT Palermo	55.029
n.c. per beni e servizi	1.771.485
PREFETTURA-UFFICIO TERRITORIALE DEL GOVERNO	400.320
PROCURA DELLA REPUBBLICA CALTANISSETTA	1.200
SOCIETA' S.E.U.S. SCPA	106.553
TRIBUNALE DI CATANIA SEZ.LAVORO E PREVIDENZA	817
restituzione ammanco di cassa	119.718
f. svalutaz. crediti	-494.892
TOTALE	2.956.968

Dettaglio Crediti Vs/altri - ABA660: il dettaglio viene fornito in quanto la voce SP ha carattere eterogeneo (direttiva ass.le prot. 0035077 del 27/04/2017)

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.

CRED01 – SI	
--------------------	--

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?		SI	È stata avviata dal Collegio Sindacale in ossequio a quanto suggerito dall'Ass.to della Salute in occasione della comunicazione del 02/11/2015 prot. 83340
CRED04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni		SI	Rispetto all'anno 2015, i crediti vantati vs/prefetture sono stati girocontati dal codice SP ABA340 al codice SP ABA270, per effetto del

di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?			trasferimento delle competenze in materia sanitaria per stranieri disposto dall'art. 32 del DL 24/04/2017 n. 50 (circolare ass.le prot. serv.8/n.37765 del 08/05/2017).
---	--	--	---

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

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

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

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

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

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				Valore finale
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni	
ABA730	Partecipazioni in imprese controllate:									
	...									
	...									
	Partecipazioni in imprese collegate:									
	...									
	...									
ABA740	Partecipazioni in altre imprese:									
	...									
	...									
	Altri titoli (diversi dalle partecipazioni)									
	...									
	...									

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

Altre informazioni relative alle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
AF01 – Gravami. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?	NO		
AF02 – Contenzioso con iscrizione in bilancio. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
AF03 – Contenzioso senza iscrizione in bilan-	NO		

cio. 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?			
AF04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

Disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	-	101.325	65.037	36.288
ABA770	Istituto Tesoriere	20.973.652	214.435.809	191.881.739	43.527.722
ABA780	Tesoreria Unica				
ABA790	Conto corrente postale				

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)?		SI	Esistono presso il Tesoriere dell'Azienda vincoli precauzionali al fine di rendere impignorabili i fondi necessari nei limiti degli importi corrispondenti alle competenze del personale dipendente, nonché nella misura dei fondi a destinazione vincolata essenziali ai fini dell'erogazione dei servizi sanitari.

Ratei e risconti attivi

CODICE MOD. CE	RATEI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVO CE	17.138	
AA0760	rimborsi inail indennita infortuni dipendenti	16.138	
AA1070	ricavi per pareri comitato etico su sperimentaz cliniche e farmac	1.000	

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	34.974	
BA1650	spese telefoniche	34.974	

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		

Patrimonio netto

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	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	20.679.541						20.679.541			
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	51.203.456	234.616	629.235	-5.673.213	4.270.824	0	50.664.918			
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	0						0			
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	5.389.456	0	0	-154.894	0	0	5.234.562			
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	5.389.456			-154.894			5.234.562		1.469.481	
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	0						0			
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	0						0			
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	40.288.437	234.616	629.235	-3.675.369	-244.376		37.232.544		13.744.558	
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	0						0			
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	5.525.563			-1.842.950	4.515.200		6.197.813			
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	635.829		84.370	-125.457			594.742		296.632	
PAA110	ALTRE RISERVE:	0									
PAA120	Riserve da rivalutazioni	0									
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	0									
PAA140	Contributi da reinvestire	0									
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	0									
PAA160	Riserve diverse	0									
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:	0									
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	0									
PAA190	Contributi per ricostruzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0									
PAA200	Altro	0									
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	-4.111.663	82.881					-4.028.782	4.169.055		
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	82.881	-82.881								
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	60.555.134	234.616	713.605	-5.798.669	4.270.824	82.881	67.910.419	4.169.055	15.510.670	

La somma di € 4.169.055 indicata nel riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre esercizi precedenti si compone di € 3.829.402 inerente il contributo per ripiano perdite anno 2006 e di € 339.653 relativo alla copertura perdita 2014 da applicazione D.Lgs 118/2011 mediante utilizzo degli utili a nuovo anni 2012, 2013, 2014 e 2015 (direttiva chiusura Bilanci 2016 prot. 35077 del 27/04/2017).

La variazione negativa alla voce PAA070 di € 244.376 si riferisce al rimborso alla Regione di quota del finanziamento PO FESR 2007 -2013 come da richiesta formulata con DDS 1415/16 del 4/8/16.

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

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						
		Estremi del provvedimento	Destinazione (tipologia di beni acquisiti)	Consistenza all'inizio dell'esercizio	Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Consistenza finale	di cui riscossi	di cui investiti		
PAA000	Per beni di prima dotazione:			20.679.541	0		20.679.541				
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2014			20.679.541	0		20.679.541				
	... assegnati a partire dall'1/1/2014 (dettagliare)										
PAA030	Da Stato:			5.389.456	-	-	5.234.562	-			
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2014			5.389.456	-	-	5.234.562				
	... assegnati a partire dall'1/1/2014 (dettagliare)			0	0	0	0	0			
PAA070	Da Regione:			40.288.437	234.616	629.235	3.675.369	- 244.376	37.232.544	863.851	863.851
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2014			30.909.430	- 272.456		2.110.228		28.526.747		
	... assegnati a partire dall'1/1/2014 (dettagliare)										
	contrib. c/cap ex art.71-Manut. Straord. Edif. "L" per adeg. U.O. Medicina Generale	vincolato	DDG 128/2014	lavori					2.068.000		
	contrib. c/cap ex art.71-Manut. Straord. Edif. "F" + sostituzioni elevatori del P.O.	vincolato	DDG 128/2014	lavori					2.160.000		
	investimenti con PSN 2011	vincolato		attrezz. sanit.	16.739	28.723	8.030		37.432	28.723	28.723
	investimenti con PSN 2012	vincolato		attrezz. sanit.	30.722	22.985	16.320		37.387	22.985	22.985
	investimenti con PSN 2013	vincolato		attrezz. sanit.		142.894	14.289		128.605	142.894	142.894
	investimenti con PSN 2014	vincolato				40.014	5.709		34.305	40.014	40.014
	investimenti quote finalizzate 2012	vincolato	assegnazione 2012 nota 37429 del 26/4/2013	lavori			49.302		636.054		
	investimenti quote finalizzate 2013	vincolato	assegnazione 2013 nota 35690 del 30/4/2014	acquisto arredi C.O. 118			4.801		24.837		
	riclassifica investimenti PO-FESR 2010 -2012	vincolato			4.388.552	272.456	629.235	- 1.466.690	- 244.376	3.579.177	629.235
PAA080	Da altri soggetti pubblici:										
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2011										
	... assegnati a partire dall'1/1/2011 (dettagliare)										
PAA090	Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:			5.525.563	-	-	1.842.950	4.515.200	8.197.813		
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2014			1.260.834			692.534		568.300		
	... assegnati a partire dall'1/1/2014 (dettagliare)			4.264.729			1.150.416	4.515.200	7.629.512		

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

Dettaglio degli UTILI PORTATI A NUOVO relativi esercizi precedenti (nota Ass. n. 0035077 del 27/4/2017)

ANNO	UTILI DA BILANCI D'ESERCIZIO	UTILIZZI PER RIPIANO PERDITE	UTILIZZI PER INVESTIMENTI	UTILI A NUOVO AL 31/12/2016
2001	0	0	0	0
2002	0	0	0	0
2003	1.317.322	0	1.317.322	0
2004	0	0	0	0
2005	1.483.157	0	1.483.157	0
2006	0	0	0	0
2007	0	0	0	0
2008	0	0	0	0
2009	0	0	0	0
2010	315.277	0	315.277	0
2011	585.940	0	585.940	0
2012	68.094	68.094	0	0
2013	113.415	113.415	0	0
2014	75.264	75.264	0	0
2015	82.881	82.881	0	0
totale	4.041.350	339.653	3.701.696	0

Dettaglio delle PERDITE PORTATE A NUOVO relativi esercizi precedenti (nota Ass. n. 0035077 del 27/4/2017)

ANNO	PERDITE DA BILANCI	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITA ASSEGNATI E NON INCASSATI AL 31/12/2016	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITA INCASSATI AL 31/12/2016	PERDITE A NUOVO AL 31/12/2016
2001	3.878.086	0	0	0
2002	3.199.699	0	3.199.699	0
2003	0	0	0	0
2004	3.904.237	0	3.904.237	0
2005	0	0	0	0
2006	15.842.963	0	15.842.963	0
2007	9.199.238	0	6.716.560	2.482.678
2008	1.153.719	0	1.153.719	0
2009	4.922.445	0	4.922.445	0
2010	0	0	0	0
2011	0	0	0	0
2012	0	0	0	0
2013	0	0	0	0
2014	1.885.758	0	0	1.546.104
2015	0	0	0	0
totale	43.986.145	0	35.739.623	4.028.782

La perdita dell'anno 2014 relativa all'applicazione del D. Lgs 118/2011 di € 1.885.758 è stata compensata con gli utili a nuovo degli anni 2012, 2013, 2014 e 2015 per totali € 339.653 giusta direttiva chiusura Bilanci d'Esercizio prot. 35077 del 27/04/2017

DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/X-3 e precedenti	Valore al 31/12/X-2	Valore al 31/12/X-1 (Valore iniziale)	
Valore iniziale				
Incrementi				
Utilizzi				
Valore finale				

Tab. 34 – Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

DETTAGLIO CONTRIBUTI DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/X-3 e precedenti	Valore al 31/12/X-2	Valore al 31/12/X-1 (Valore iniziale)	
Valore iniziale				
Incrementi				
Utilizzi				
Valore finale				

Tab. 35 – Dettaglio contributi da reinvestire

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

PN 01 – SI	Nell'esercizio sono state rilevate donazioni per € 84.369,72 da Aziende private di cui € 68.000,00 in denaro da utilizzarsi per il conferimento di borse di studio; € 1.500,00 per l'acquisto di beni strumentali; € 14.869,72 per beni ammortizzabili
------------	--

PN02 – Fondo di dotazione

PN 02 – NO	
------------	--

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		

Fondi per rischi e oneri

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche	Utilizzi	Valore finale
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE					
PBA010	FONDI PER RISCHI:	16.721.115	7.093.637	0	3.777.751	20.037.001
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	12.517.093	3.509.616	-418.311	3.569.730	12.038.668
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente					
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato					
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	4.204.022	3.584.021	418.311	208.021	7.998.333
PBA060	Altri fondi rischi:					
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:					
PBA080	FSR indistinto da distribuire					
PBA090	FSR vincolato da distribuire					
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi					
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca					
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti					
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	7.039.145	9.813.849	-234.616	1.115.814	15.502.564
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	7.039.145	9.493.060	-234.616	1.115.814	15.181.775
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)		320.789			320.789
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca					
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati					
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	0	0	0	0	0
PBA210	Fondi integrativi pensione					
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente					
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA					
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI					
PBA260	Altri fondi per oneri e spese					0
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	23.760.260	16.907.486	-234.616	4.893.565	35.539.565

La consistenza iniziale della voce PBA 160 di € 7.041.791 è stata ridotta per € 2.646 giusta disposizione assessoriale nota prot.n.5/Dip./30322 del 06/04/2017 avente ad oggetto P.O 2013 "Riassegnazione finale 100% risorse da attribuire agli Enti attuatori"

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

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2016

	descrizione intervento	importo
1	Lavori di adeguamento e messa a norma dell'impianto antincendio della base HEMS del presidio ospedaliero	75.861,33
2	Lavori di rifacimento impermeabilizzazione di quota parte delle terrazze di copertura dell'edif. F.2 e di Radioterapia	58.879,25
3	Affidam. Incarico Professionale di Direttore Operativo per i lavori di sistemazione e ripristino delle coperture (Prog. Terrazze A)(Prog.Terrazze B)	18.596,32
4	Lavori urgenti messa in sicurezza dell'area prospiciente il serbatoio ossigeno ed il parcheggio dell'ed. E - messa a norma del deposito sporco e deposito pulito sale parto - messa in sicurezza area esterna di carico e scarico della merce dep. Farmacia	53.509,04
5	Fornitura in opera delle linee di alimentazione elettrica per gli impianti ascensori ed i montacarichi della ristrutturanda U.O.di Medicina Generale	11.468,00
6	Ditta Di Carlo Ascensori Lav. urgenti di manut. Straord. e di ripristino funzionamento di due impianti elevatori Montacarichi (cucina e sporco) per la U.O di Oncologia Medica Presso ed. L	34.160,00
7	Incarico professionale per espletamento di indagine geognostiche e di studio geologico per il miglioramento sismico dell'edificio Q (EX CD)	11.946,24
8	Fornitura di Pavimento in PVC compresi pezzi speciali per il Gruppo Operatorio del P.S.	41.568,43
9	Lavori di rimozione e posa in opera nuovo pavimento in PVC per il Gruppo Operatorio di P.S.	26.620,00
10	Lavori di manutenzione straordinaria dell'impianto elettrico presso Ed. G	17.690,00
11	Lavori di manutenzione straordinaria dell'impianto elettrico e di rivelazioni incendi della U.O.C. di Medicina Generale Presso Edificio L	39.648,78
12	lavori di manutenzione straordinaria dell'impianto elettrico dei nuovi locali della U.O. di Senologia	36.598,56
13	lavori di manutenzione straordinaria dell'impianto elettrico dei nuovi locali della U.O. di Senologia comp. Tec. Amm.	595,33
14	Lavori di rifacimento della pavimentazione e rivest. dei percorsi orizzontali interni del P. - 2 dell'edif. F.3, dell'edif. F. 2 e della piastra di collegamento (corpo C)	184.683,41
15	ripristino quota parte della facciata dell'edif. P (Sala Congr. e/o chiesa); di adeguamento locali della U.O.C. di malattie infettive per n. 2 degenze di iperisol.; di ristrutturazione dell'edif. B Foresteria	120.000,00
16	refacimento facciate dell'edif. D	430.000,00
17	Affid. incarico profess. di progett. Esecut. Coordinam. della Sicur. in fase di Prog. Esecut. ecc. per i lav. di realizz. della sala operat. n. 7 presso il Gruppo Oper. II	40.415,80
18	Forn. Plastr. in gres porcell. con trattam. Antibatter. di prima scelta, per rifacim. Pavim. delle UU.OO. Di Chir. Gen. MCAU, Chir. Tor. e Vasc. dell'edif. F.2	57.601,08
19	lavori di rifacimento delle pavimentazioni interne delle UU.OO.CC. Di Chirurgia Generale, MCAU, Toracica e Vascolare	259.560,00
20	realizzazione di un montacarichi esterno per l'edificio F.2 e di un montacarichi esterno con relativo corpo scala per l'edificio F.3 comprensivo gli impianti elevatori, aventi funzione di ascensori antincendio	615.000,00
21	Fornitura e posa in opera di n. 2 Gruppi di continuità da 20 KVA a servizio del server della sala Ced presso ed. D	58.560,00
22	Fornitura e posa in opera di un Gruppo elettrogeno da 400KVA a serv. dell'edificio L	83.984,80
23	Lavori Impianto Elettrico Ginecologia Edificio E	19.293,36
24	Lavori di ristrutturazione dell'area medici del 4° piano edificio F.3	35.278,86
25	Lavori di messa in sicurezza e di ripristino dei locali ambulatoriali di Reumatologia presso edif. L	33.087,74
26	Lavori di completamento di quelli di manutenzione straordinaria delle UU.OO. Di Medicina Generale e di Oncologia Medica presso l'edificio L nonché di messa in sicurezza e di rifacimento di quota parte del manto di copertura dell'edif. L	204.009,47
27	Lavori di rimodulazione del Piano Terra dell'edificio E di realizzazione dei nuovi locali da destinare a Ticket/Cup	100.000,00
28	Lavori di rimodulazione del reparto al primo piano dell'edificio E UU.OO di Ginecologia	55.000,00
29	Lavori FMA Area UFFICI sistemazione archivi e aree comuni e servizi igienici	5.500,00
30	Lavori Unita Spinale messa in sicurezza aree comuni hall e scale di emergenza	6.844,85
31	Lavori UU.OO. Di Geriatria sanificazione area Dringenziale	8.350,10
32	Lavori di Rimodulazione area ecologica e messa in sicurezza terrazza radioterapia e copertura ingresso cucina	16.500,00
33	Lavori messa in sicurezza edificio Me ripristino di tutte le caditoie dell'edificio M	30.043,79
34	Rimodulazione e ripristino area degenza U.O. Senologia edificio F.3	35.121,58
35	Rimodulazione servizi igienici segreteria pitturazione interna e rivestimento esterni Radioterapia Edificio R	33.818,76
36	Pensiline porte cancello e scala esterna Radioterapia, ingresso salone riunioni edificio D + Nuovi infissi in alluminio e ferro, botole piano-2 edificio F.2	37.205,12
37	Integrazione Progetto gara Del.1988 del 29/07/2016 Lav. di rifac. della pavim. e rivest. dei percor. orizzont interni del P. - 2 dell'edif. F.3 del P. 0 dell'edif. F. 2 e della piastra di colleg. (corpo C)	55.000,00
38	Lavori di messa in sicurezza di muro di confine uscita nord - parcheggio prospiciente edificio G ed H e muro prospiciente di quello dell'edifici F.2	66.000,00
39	Lavori urgenti di bonifica e rifacimento tratti fognari degli edifici F (F.2 F.3 F.1) e le vasche di sollevamento; tratto fognario edificio D e Parcheggio multipiano	33.000,00
40	Lavori di ristrutturazione degli ambulatori dell'UU.OO. Di Ostetricia e Ginecologia	33.000,00
41	Lavori di rimodulazioni ed ampliamento del P.S. Pediatrico	16.500,00
42	Lavori di messa in sicurezza delle pareti lesionate e di rifacimento pavimentazione Quota parte locali deposito farmacia	24.750,00
43	Realizzazione di ambulatorio di E.C.G. della U.O. di Cardiologia posta al piano secondo dell'edificio F	10.000,00
44	Rifacimento terrazze locali pompe e prospetti	33.000,00
45	upgrade acceleratori lineari	400.000,00
	TOTALE	3.568.250,00

Dettaglio fondo istituito per la realizzazione di investimenti con impegno di contributi in c/esercizio, non realizzati nell'anno o per i quali non si sono verificati i presupposti per la rilevazione contabile nell'esercizio, ma rientranti nella programmazione aziendale (direttiva chiusura bilanci d'esercizio 2016, prot. 0035077 del 27/04/2017)

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2016

FONDO RISCHI PER CAUSE CIVILI ED ONERI PROCESSUALI											
			TIPOLOGIA DEL RISCHIO	petitum	rischio previsto		ACCANT.TO AL 31/12/2016	UTILIZZO ANNO 2016	RICLASSIFICHE	ACCANT.TI 2016	TOTALE AL 31/12/2016
1	2008	125/2008	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	21.000,00	7.350,00	35,00%	7.350,00				7.350,00
2	2009	222/2009	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 6.740.512,70	1.482.894,86	22,00%	1.482.894,86				1.482.894,86
3	2010	1/2010	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	80.000,00	32.000,00	40,00%	2.000,00				2.000,00
4	2010	335/2010	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	indeterminabile	63.000,00		63.000,00		-63.000,00		0,00
5	2010	923/2010	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	129.000,00	77.400,00	60,00%	77.400,00				77.400,00
6	2010	1063/2010	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	indeterminabile	50.000,00		50.000,00				50.000,00
7	2010	1333/2010	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	1.000.000,00	250.000,00	25,00%	250.000,00				250.000,00
8	2010	2367/2010	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	450.000,00	135.000,00	30,00%	135.000,00		-135.000,00		0,00
9	2011	372/2011	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	600.000,00	270.000,00	45,00%	270.000,00		-270.000,00		0,00
10	2011	377/2011	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	15.000,00	15.000,00	100,00%	15.000,00		-15.000,00		0,00
11	2011	786/2011	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	200.000,00	80.000,00	40,00%	80.000,00	6.389,44	-68.610,56		5.000,00
12	2011	906/2011	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	64.000,00	32.000,00	50,00%	32.000,00	16.056,41	-15.943,59		0,00
13	2011	1191/2011	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	1.200.000,00	1.005.000,00	83,75%	1.005.000,00	600.000,00	-405.000,00		0,00
14	2011	1298/2011	opposizione a sanzioni	20.000,00	20.000,00	100,00%	20.000,00		-20.000,00		0,00
15	2011	2011/2011	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	3.071,00	3.071,00	100,00%	3.071,00		-3.071,00		0,00
16	2012	1057/2012	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	indeterminabile	90.000,00		90.000,00	23.075,45	-66.924,55		0,00
17	2012	1593/2012	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	indeterminabile	10.700,00		10.700,00		-10.700,00		0,00
18	2013	158/2013	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	300.000,00	60.000,00	20,00%	60.000,00				60.000,00
19	2013	1079/2013	contenzioso Fornitori beni e servizi	2.200.000,00	2.200.000,00	100,00%	2.200.000,00	2.200.000,00			0,00
20	2013	2378/2013	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	237.000,00	94.800,00	40,00%	94.800,00				94.800,00
21	2013	2446/2013	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	29.242,00	29.242,00	100,00%	29.242,00		-29.242,00		0,00
22	2013	2447/2013	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	13.847,50	9.000,88	65,00%	6.800,88		-6.800,88		0,00
23	2013	2743/2013	contenzioso Fornitori beni e servizi (FARMAFACTORING)	915.000,00	915.000,00	100,00%	887.697,63	453.414,38	402.389,26		836.672,51
24	2013	2814/2013	contenzioso vs. Personale Dipendente	128.000,00	78.400,00	61,25%	38.400,00		40.000,00		78.400,00
25	2013	2924/2013	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	indeterminabile	50.000,00		50.000,00				50.000,00
26	2014	96 - 13/1	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	43.025,00	43.025,00	100,00%	43.025,00				43.025,00
27	2014	296 - 11/2	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	196.944,24	0,00	0,00%	0,00				0,00
28	2014	909 - 17/3	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	1.000.000,00	204.408,00	20,44%	204.408,00				204.408,00
29	2014	916 - 18/3	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	1.156.908,24	0,00	0,00%	0,00				0,00
30	2014	917 - 18/3	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	165.000,00	0,00	0,00%	0,00				0,00
31	2014	957 - 18/3	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	1.085,00	0,00	0,00%	0,00				0,00
32	2014	1124 - 19/3	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	1.500.000,00	300.000,00	20,00%	300.000,00				300.000,00
33	2014	1125 - 19/3	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	300.000,00	120.000,00	40,00%	120.000,00				120.000,00
34	2014	1140 - 28/3	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	22.179,00	22.179,00	100,00%	10.679,00		11.500,00		22.179,00
35	2014	1357 - 5/5	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	2.642.077,75	528.415,55	20,00%	528.415,55				528.415,55
36	2014	1732	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	135.787,65	0,00	0,00%	0,00				0,00
37	2014	1772	contenzioso vs. Personale Dipendente	170.000,00	0,00	0,00%	0,00				0,00
38	2014	1784 - 4/6	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	5.000,00	5.000,00	100,00%	5.000,00		-5.000,00		0,00
39	2014	1881 - 10/6	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	25.000,00	15.000,00	60,00%	15.000,00				15.000,00
40	2014	2501 - 21/7	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	500.000,00	0,00	0,00%	0,00				0,00
41	2014	2908 - 9/9	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	37.000,00	24.050,00	65,00%	24.050,00				24.050,00
42	2014	2909 - 9/9	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	51.582,74	0,00	0,00%	0,00				0,00
43	2014	2933 - 11/9	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	535.727,68	535.727,68	100,00%	20.000,00				20.000,00
44	2014	3073 - 20/9	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	935.540,00	233.885,00	25,00%	233.885,00				233.885,00
45	2014	3424 13/10	contenzioso Fornitori beni e servizi (MEDIMED)	98.000,00	20.000,00	20,41%	0,00		20.000,00		20.000,00
46	2014	3660 - 23/10	contenzioso vs. Personale Dipendente	20.000,00	0,00	0,00%	0,00				0,00
47	2014	3843 - 3/11	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	116.800,00	50.224,00	43,00%	50.224,00				50.224,00
48	2009		franchigia polizza RCT Liguria	181.682,00	181.682,00	100,00%	181.682,00				181.682,00
49	2010		franchigia polizza antrust	329.701,47	329.701,47	100,00%	329.701,47				329.701,47
50	2011		franchigia polizza antrust	820.700,00	820.700,00	100,00%	817.450,00				817.450,00
51	2012		franchigia polizza antrust	606.300,00	606.300,00	100,00%	515.182,50				515.182,50
52	2013		franchigia antrust I sem.	335.500,00	335.500,00	100,00%	316.000,00	130.000,00			186.000,00
53	2013		franchigia antrust II sem.	450.572,46	450.572,46	100,00%	223.228,00		100.000,00		323.228,00
54	2015	36 - 14/1	contenzioso vs. Personale Dipendente	non quantificato	30.000,00		30.000,00				30.000,00
			sub totale da riportare				10.928.286,89	3.428.935,68	-540.403,32	0,00	6.958.947,89

Specifica degli accantonamenti al fondo rischi per cause civili e oneri processuali (nota ass.le n. 35077 del 27/04/2017) Parte 1

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2016

			TIPOLOGIA DEL RISCHIO	pettito	rischio previsto		ACCANT.TO AL 31/12/2016	UTILIZZI ANNO 2016	RICLASSIFICHE	ACCANT.TI 2016	TOTALE AL 31/12/2016
			riporto				10.928.286,89	3.428.935,68	-540.403,32	0,00	6.958.947,89
55	2015	38 - 14/1	contenzioso Fornitori beni e servizi	88.335,76	10.000,00	11,32%	10.000,00				10.000,00
56	2015	217 - 21/1	contenzioso vs. Personale Dipendente	non quantificato	30.000,00		30.000,00				30.000,00
57	2015	810 - 25/2	cont. Resp. Medica	5.000,00	5.000,00	100,00%	5.000,00				5.000,00
58	2015	811 - 25/2	cont. Resp. Medica	non quantificato	400.000,00		400.000,00				400.000,00
59	2015	2468 - 11/6	contenzioso vs. Personale Dipendente	non quantificato	27.500,00		27.500,00				27.500,00
60	2015	2754 - 30/6	contenzioso vs. Personale Dipendente	non quantificato	50.000,00		50.000,00	50.000,00			0,00
61	2015	3600 - 28/8	contenzioso vs. Personale Dipendente	non quantificato	50.000,00		50.000,00				50.000,00
62	2015	4408 - 6/11	cont. Resp. Medica	200.000,00	100.000,00	50,00%	100.000,00				100.000,00
63	2015	2144 - 14/07/2016	insinuazione al passivo ditta Faro	41.405,16	41.405,16	100,00%	41.405,16				41.405,16
64	2015	2144 - 14/07/2016	insinuazione al passivo ditta Faro	1.686,27	1.686,27	100,00%	1.686,27				1.686,27
65	2015	309/2008	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	224.730,00	224.730,00	100,00%	224.730,00				224.730,00
66	2015	2079/2010	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	1.316,21	1.316,21	100,00%	1.316,21				1.316,21
67	2015	2824/2013	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	100.000,00	100.000,00	100,00%	100.000,00				100.000,00
68	2015	286/2006	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	20.000,00	20.000,00	100,00%	20.000,00		-20.000,00		0,00
69	2015	378/2011	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	10.000,00	10.000,00	100,00%	10.000,00		-10.000,00		0,00
70	2015	372/2013	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	700.000,00	500.000,00	71,43%	500.000,00				500.000,00
71	2015	145/2009	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	17.168,47	17.168,47	100,00%	17.168,47	15.383,15	-1.785,32		0,00
72	2016	282/2013	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	1.122,00	1.122,00	100,00%	0,00		1.122,00		1.122,00
73	2016	1992/2010	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	77.344,46	77.344,46	100,00%	0,00		77.344,46		77.344,46
74	2016	1067/2013	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	1.558.400,00	900.000,00	57,75%	0,00			900.000,00	900.000,00
75	2016	129- 26/1	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	324.000,00	300.000,00	92,59%	0,00			300.000,00	300.000,00
76	2016	190 - 10/2	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	26.000,00	26.000,00	100,00%	0,00			26.000,00	26.000,00
77	2016	389 - 24/2	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	non quantificato	100.000,00		0,00			100.000,00	100.000,00
78	2016	436 - 2/3	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	8.000,00	8.000,00	100,00%	0,00			8.000,00	8.000,00
79	2016	529-9/3	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	4.900,00	4.900,00	100,00%	0,00			4.900,00	4.900,00
80	2016	592 - 11/3	contenzioso Fornitori beni e servizi (FARMAFACTORING)	non quantificato	300.000,00		0,00			300.000,00	300.000,00
81	2016	601 - 15/3	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	287.678,31	75.000,00	26,07%	0,00			75.000,00	75.000,00
82	2016	859 - 18/4	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	1.850.000,00	150.000,00	8,11%	0,00			150.000,00	150.000,00
83	2016	996 - 3/5	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	indeterminabile	150.000,00		0,00			150.000,00	150.000,00
84	2016	1133 - 17/5	contenzioso vs. Personale Dipendente	non quantificato	30.000,00		0,00			30.000,00	30.000,00
85	2016	1350 - 7/6	contenzioso vs. Personale Dipendente	8.715,84	8.715,84	100,00%	0,00			8.715,84	8.715,84
86	2016	1367 - 20/6	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	1.200.000,00	600.000,00	50,00%	0,00			600.000,00	600.000,00
87	2016	1368 - 20/6	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	164.000,00	150.000,00	91,46%	0,00			150.000,00	150.000,00
88	2016	2146 - 16/8	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	187.807,23	150.000,00	79,87%	0,00			150.000,00	150.000,00
89	2016	2782/2016	rimborso spese legali	25.000,00	25.000,00	100,00%	0,00			25.000,00	25.000,00
90	2016	1102/2013	contenzioso vs. Personale Dipendente	564.375,00	232.000,00	41,11%	0,00			232.000,00	232.000,00
91	2016	1278/2015	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	279.000,00	150.000,00	53,76%	0,00			150.000,00	150.000,00
92	2016	1999/2015	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	2.487.096,30	150.000,00	6,03%	0,00			150.000,00	150.000,00
			TOTALI				12.517.093,00	3.494.318,83	-493.722,18	3.509.615,84	12.038.667,83

Specifica degli accantonamenti al fondo rischi per cause civili e oneri processuali (nota ass.le n. 35077 del 27/04/2017) Parte 2

Le riclassifiche si riferiscono a:

- Insussistenze attive a seguito di transazione con il dante causa per € -75.411,44;
- integrazione accantonamenti per revisione rischio di soccombenza, utilizzando altri accantonamenti che, dopo attenta analisi o per sopravvenuti sviluppi, sono risultati superiori al necessario per complessivi € 652.355,72;
- riduzione accantonamenti per revisione rischio di soccombenza, che, dopo attenta analisi o per sopravvenuti sviluppi, sono risultati superiori al necessario per complessivi € -1.070.666,46.

La differenza algebrica fra i valori riportati alle lettere b) e c), pari a € 418.310,74 portata in riduzione del fondo rischi per cause civili ed oneri processuali, è stata portata ad incremento del fondo per la copertura diretta dei rischi, ove si è constatato che la somma accantonata a titolo di franchigia amtrust per il I semestre 2014 è risultata insufficiente al necessario.

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2016

ACCANTONAMENTI PER COPERTURA DIRETTA DEI RISCHI											
N. d'ordine	anno formaz. del rischio	data di ricezione richiesta ris.danni	tipologia del rischio	petitum	rischio previsto	percentuale soccombenza	fondo al 31/12/2015	utilizzi del fondo nell'anno 2016	riclassifiche	accant.to 2016	totale fondo al 31/12/2016
1	2014 II SEM	08/07/2014	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	40.000,00	40.000,00	100,00%	40.000,00	0,00		0,00	40.000,00
2	2014 II SEM	12/07/2014	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	40.000,00	40.000,00	100,00%	40.000,00	0,00		0,00	40.000,00
3	2014 II SEM	21/07/2014	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	100.000,00	100.000,00	100,00%	100.000,00	0,00		0,00	100.000,00
4	2014 II SEM	21/07/2014	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	50.000,00	50.000,00	100,00%	50.000,00	0,00		0,00	50.000,00
5	2014 II SEM	21/07/2014	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	10.000,00	10.000,00	100,00%	10.000,00	0,00		0,00	10.000,00
6	2014 II SEM	30/07/2014	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	100.000,00	100.000,00	100,00%	100.000,00	0,00		0,00	100.000,00
7	2014 II SEM	22/08/2014	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	50.000,00	50.000,00	100,00%	50.000,00	0,00		0,00	50.000,00
8	2014 II SEM	13/09/2014	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	10.000,00	10.000,00	100,00%	10.000,00	0,00		0,00	10.000,00
9	2014 II SEM	13/09/2014	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	5.000,00	5.000,00	100,00%	5.000,00	0,00		0,00	5.000,00
10	2014 II SEM	20/09/2014	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	5.000,00	5.000,00	100,00%	5.000,00	0,00		0,00	5.000,00
11	2014 II SEM	15/11/2014	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	40.000,00	40.000,00	100,00%	40.000,00	0,00		0,00	40.000,00
12	2014 II SEM	22/11/2014	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	10.000,00	10.000,00	100,00%	10.000,00	0,00		0,00	10.000,00
13	2014 II SEM	26/11/2014	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	100.000,00	100.000,00	100,00%	100.000,00	0,00		0,00	100.000,00
14	2014 II SEM	03/12/2014	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	10.000,00	10.000,00	100,00%	10.000,00	0,00		0,00	10.000,00
15	2014 II SEM	11/12/2014	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	10.000,00	10.000,00	100,00%	10.000,00	0,00		0,00	10.000,00
16	2014 II SEM	30/12/2014	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	500,00	500,00	100,00%	500,00	0,00		0,00	500,00
17	2014		franchigia amtrust I sem.	1.003.522,00	1.003.522,00	100,00%	453.522,00	0,00	418.310,74	0,00	871.832,74
18	2015	14/01/2015	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 250.000,00	€ 250.000,00	100,00%	220.000,00	30.000,00		30.000,00	220.000,00
19	2015	14/01/2015	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 250.000,00	€ 250.000,00	100,00%	220.000,00	30.000,00		30.000,00	220.000,00
20	2015	12/01/2015	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 250.000,00	€ 250.000,00	100,00%	220.000,00	30.000,00		30.000,00	220.000,00
21	2015	17/01/2015	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 50.000,00	€ 50.000,00	100,00%	50.000,00	0,00		0,00	50.000,00
22	2015	30/12/2014	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 318.020,68	€ 318.020,68	100,00%	290.000,00	28.020,68		28.020,68	290.000,00
23	2015	26/01/2015	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 25.000,00	€ 25.000,00	100,00%	25.000,00	0,00		0,00	25.000,00
24	2015	26/03/2015	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 100.000,00	€ 100.000,00	100,00%	100.000,00	0,00		0,00	100.000,00
25	2015	30/03/2015	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 30.000,00	€ 30.000,00	100,00%	30.000,00	0,00		0,00	30.000,00
26	2015	30/03/2015	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 15.000,00	€ 15.000,00	100,00%	15.000,00	0,00		0,00	15.000,00
27	2015	30/03/2015	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 10.000,00	€ 10.000,00	100,00%	10.000,00	0,00		0,00	10.000,00
28	2015	01/04/2015	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 10.000,00	€ 10.000,00	100,00%	10.000,00	0,00		0,00	10.000,00
29	2015	07/04/2015	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 30.000,00	€ 30.000,00	100,00%	30.000,00	0,00		0,00	30.000,00
30	2015	07/04/2015	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 10.000,00	€ 10.000,00	100,00%	10.000,00	0,00		0,00	10.000,00
31	2015	08/04/2015	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 20.000,00	€ 20.000,00	100,00%	20.000,00	0,00		0,00	20.000,00
32	2015	16/04/2015	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 20.000,00	€ 20.000,00	100,00%	20.000,00	0,00		0,00	20.000,00
33	2015	28/04/2015	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 50.000,00	€ 50.000,00	100,00%	50.000,00	0,00		0,00	50.000,00
34	2015	22/05/2015	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 50.000,00	€ 50.000,00	100,00%	50.000,00	0,00		0,00	50.000,00
35	2015	20/05/2015	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 5.000,00	€ 5.000,00	100,00%	5.000,00	0,00		0,00	5.000,00
36	2015	20/05/2015	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 160.000,00	€ 160.000,00	100,00%	160.000,00	0,00		0,00	160.000,00
37	2015	30/05/2015	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 50.000,00	€ 50.000,00	100,00%	50.000,00	0,00		0,00	50.000,00
38	2015	29/05/2015	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 5.000,00	€ 5.000,00	100,00%	5.000,00	0,00		0,00	5.000,00
39	2015	06/06/2015	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 5.000,00	€ 5.000,00	100,00%	5.000,00	0,00		0,00	5.000,00
40	2015	06/06/2015	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 5.000,00	€ 5.000,00	100,00%	5.000,00	0,00		0,00	5.000,00
41	2015	10/06/2015	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 20.000,00	€ 20.000,00	100,00%	20.000,00	0,00		0,00	20.000,00
42	2015	16/06/2015	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 10.000,00	€ 10.000,00	100,00%	10.000,00	0,00		0,00	10.000,00
43	2015	02/07/2015	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 50.000,00	€ 50.000,00	100,00%	50.000,00	0,00		0,00	50.000,00
44	2015	03/07/2015	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 5.000,00	€ 5.000,00	100,00%	5.000,00	0,00		0,00	5.000,00
			totale da riportare				2.719.022,00	118.020,68	418.310,74	118.020,68	3.137.332,74

Specifica degli accantonamenti al fondo per la copertura diretta dei rischi - autoassicurazione (nota ass.le n. 35077 del 27/04/2017) Parte 1

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2016

N. d'ordine	anno formaz. del rischio	data di ricezione richiesta ris.danni	tipologia del rischio	petitum	rischio previsto	percentuale soccombenza	fondo al 31/12/2015	utilizzi del fondo nell'anno 2016	riclassifiche	accant.to 2016	totale fondo al 31/12/2016
			riporto				2.719.022,00	118.020,68	418.310,74	118.020,68	3.137.332,74
45	2015	02/07/2015	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 50.000,00	€ 50.000,00	100,00%	50.000,00	0,00		0,00	50.000,00
46	2015	26/06/2015	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 20.000,00	€ 20.000,00	100,00%	20.000,00	0,00		0,00	20.000,00
47	2015	20/07/2015	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 5.000,00	€ 5.000,00	100,00%	5.000,00	0,00		0,00	5.000,00
48	2015	09/07/2015	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 5.000,00	€ 5.000,00	100,00%	5.000,00	0,00		0,00	5.000,00
49	2015	09/07/2015	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 5.000,00	€ 5.000,00	100,00%	5.000,00	0,00		0,00	5.000,00
50	2015	25/07/2015	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 5.000,00	€ 5.000,00	100,00%	5.000,00	0,00		0,00	5.000,00
51	2015	24/07/2015	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 20.000,00	€ 20.000,00	100,00%	20.000,00	0,00		0,00	20.000,00
52	2015	29/07/2015	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 230.000,00	€ 230.000,00	100,00%	200.000,00	30.000,00		30.000,00	200.000,00
53	2015	30/07/2015	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 20.000,00	€ 20.000,00	100,00%	20.000,00	0,00		0,00	20.000,00
54	2015	30/07/2015	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 5.000,00	€ 5.000,00	100,00%	5.000,00	0,00		0,00	5.000,00
55	2015	30/07/2015	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 100.000,00	€ 100.000,00	100,00%	100.000,00	0,00		0,00	100.000,00
56	2015	01/08/2015	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 230.000,00	€ 230.000,00	100,00%	200.000,00	30.000,00		30.000,00	200.000,00
57	2015	01/08/2015	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 160.000,00	€ 160.000,00	100,00%	160.000,00	0,00		0,00	160.000,00
58	2015	05/08/2015	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 5.000,00	€ 5.000,00	100,00%	5.000,00	0,00		0,00	5.000,00
59	2015	11/08/2015	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 5.000,00	€ 5.000,00	100,00%	5.000,00	0,00		0,00	5.000,00
60	2015	05/09/2015	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 10.000,00	€ 10.000,00	100,00%	10.000,00	0,00		0,00	10.000,00
61	2015	26/08/2015	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 20.000,00	€ 20.000,00	100,00%	20.000,00	0,00		0,00	20.000,00
62	2015	24/08/2015	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 230.000,00	€ 230.000,00	100,00%	200.000,00	30.000,00		30.000,00	200.000,00
63	2015	23/09/2015	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 5.000,00	€ 5.000,00	100,00%	5.000,00	0,00		0,00	5.000,00
64	2015	17/09/2015	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 25.000,00	€ 25.000,00	100,00%	25.000,00	0,00		0,00	25.000,00
65	2015	24/09/2015	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 25.000,00	€ 25.000,00	100,00%	25.000,00	0,00		0,00	25.000,00
66	2015	23/09/2015	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 15.000,00	€ 15.000,00	100,00%	15.000,00	0,00		0,00	15.000,00
67	2015	26/09/2015	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 50.000,00	€ 50.000,00	100,00%	50.000,00	0,00		0,00	50.000,00
68	2015	29/09/2015	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 50.000,00	€ 50.000,00	100,00%	50.000,00	0,00		0,00	50.000,00
69	2015	07/11/2015	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 5.000,00	€ 5.000,00	100,00%	5.000,00	0,00		0,00	5.000,00
70	2015	07/11/2015	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 5.000,00	€ 5.000,00	100,00%	5.000,00	0,00		0,00	5.000,00
71	2015	16/11/2015	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 5.000,00	€ 5.000,00	100,00%	5.000,00	0,00		0,00	5.000,00
72	2015	19/11/2015	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 20.000,00	€ 20.000,00	100,00%	20.000,00	0,00		0,00	20.000,00
73	2015	20/11/2015	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 20.000,00	€ 20.000,00	100,00%	20.000,00	0,00		0,00	20.000,00
74	2015	21/11/2015	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 20.000,00	€ 20.000,00	100,00%	20.000,00	0,00		0,00	20.000,00
75	2015	25/11/2015	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 15.000,00	€ 15.000,00	100,00%	15.000,00	0,00		0,00	15.000,00
76	2015	30/11/2015	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 150.000,00	€ 150.000,00	100,00%	150.000,00	0,00		0,00	150.000,00
77	2015	27/11/2015	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 20.000,00	€ 20.000,00	100,00%	20.000,00	0,00		0,00	20.000,00
78	2015	01/12/2015	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 20.000,00	€ 20.000,00	100,00%	20.000,00	0,00		0,00	20.000,00
79	2016	08/01/2016	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 10.000,00	€ 10.000,00	100,00%	0,00	0,00		10.000,00	10.000,00
80	2016	20/01/2016	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 50.000,00	€ 50.000,00	100,00%	0,00	0,00		50.000,00	50.000,00
81	2016	30/01/2016	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 10.000,00	€ 10.000,00	100,00%	0,00	0,00		10.000,00	10.000,00
82	2016	01/02/2016	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 5.000,00	€ 5.000,00	100,00%	0,00	0,00		5.000,00	5.000,00
83	2016	04/02/2016	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 20.000,00	€ 20.000,00	100,00%	0,00	0,00		20.000,00	20.000,00
84	2016	04/02/2016	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 5.000,00	€ 5.000,00	100,00%	0,00	0,00		5.000,00	5.000,00
85	2016	09/02/2016	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 20.000,00	€ 20.000,00	100,00%	0,00	0,00		20.000,00	20.000,00
86	2016	25/02/2016	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 50.000,00	€ 50.000,00	100,00%	0,00	0,00		50.000,00	50.000,00
87	2016	03/03/2016	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 50.000,00	€ 50.000,00	100,00%	0,00	0,00		50.000,00	50.000,00
88	2016	15/03/2016	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 10.000,00	€ 10.000,00	100,00%	0,00	0,00		10.000,00	10.000,00
89	2016	14/03/2016	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 100.000,00	€ 100.000,00	100,00%	0,00	0,00		100.000,00	100.000,00
90	2016	18/03/2016	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 20.000,00	€ 20.000,00	100,00%	0,00	0,00		20.000,00	20.000,00
91	2016	29/03/2016	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 20.000,00	€ 20.000,00	100,00%	0,00	0,00		20.000,00	20.000,00
92	2016	25/03/2016	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 100.000,00	€ 100.000,00	100,00%	0,00	0,00		100.000,00	100.000,00
93	2016	06/04/2016	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 20.000,00	€ 20.000,00	100,00%	0,00	0,00		20.000,00	20.000,00
			totale da riportare				4.204.022,00	208.020,68	418.310,74	698.020,68	5.112.332,74

Specifica degli accantonamenti al fondo per la copertura diretta dei rischi - autoassicurazione (nota ass.le n. 35077 del 27/04/2017) Parte 2

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2016

N. d'ordine	anno formaz. del rischio	data di ricezione richiesta ris.danni	tipologia del rischio	petitum	rischio previsto	percentuale soccumbenz a	fondo al 31/12/2015	utilizzi del fondo nell'anno 2016	riclassifiche	accant.to 2016	totale fondo al 31/12/2016
			riporto				4.204.022,00	208.020,68	418.310,74	698.020,68	5.112.332,74
94	2016	08/04/2016	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 100.000,00	€ 100.000,00	100,00%	0,00	0,00		100.000,00	100.000,00
95	2016	16/04/2016	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 20.000,00	€ 20.000,00	100,00%	0,00	0,00		20.000,00	20.000,00
96	2016	30/04/2016	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 100.000,00	€ 100.000,00	100,00%	0,00	0,00		100.000,00	100.000,00
97	2016	03/05/2016	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 20.000,00	€ 20.000,00	100,00%	0,00	0,00		20.000,00	20.000,00
98	2016	09/05/2016	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 15.000,00	€ 15.000,00	100,00%	0,00	0,00		15.000,00	15.000,00
99	2016	07/05/2016	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 10.000,00	€ 10.000,00	100,00%	0,00	0,00		10.000,00	10.000,00
100	2016	11/05/2016	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 20.000,00	€ 20.000,00	100,00%	0,00	0,00		20.000,00	20.000,00
101	2016	11/05/2016	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 15.000,00	€ 15.000,00	100,00%	0,00	0,00		15.000,00	15.000,00
102	2016	12/05/2016	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 20.000,00	€ 20.000,00	100,00%	0,00	0,00		20.000,00	20.000,00
103	2016	21/05/2016	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 100.000,00	€ 100.000,00	100,00%	0,00	0,00		100.000,00	100.000,00
104	2016	21/05/2016	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 100.000,00	€ 100.000,00	100,00%	0,00	0,00		100.000,00	100.000,00
105	2016	28/05/2016	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 10.000,00	€ 10.000,00	100,00%	0,00	0,00		10.000,00	10.000,00
106	2016	01/06/2016	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 10.000,00	€ 10.000,00	100,00%	0,00	0,00		10.000,00	10.000,00
107	2016	03/06/2016	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 5.000,00	€ 5.000,00	100,00%	0,00	0,00		5.000,00	5.000,00
108	2016	07/06/2016	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 5.000,00	€ 5.000,00	100,00%	0,00	0,00		5.000,00	5.000,00
109	2016	06/06/2016	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 20.000,00	€ 20.000,00	100,00%	0,00	0,00		20.000,00	20.000,00
110	2016	10/06/2016	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 20.000,00	€ 20.000,00	100,00%	0,00	0,00		20.000,00	20.000,00
111	2016	15/06/2016	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 20.000,00	€ 20.000,00	100,00%	0,00	0,00		20.000,00	20.000,00
112	2016	22/06/2016	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 100.000,00	€ 100.000,00	100,00%	0,00	0,00		100.000,00	100.000,00
113	2016	11/07/2016	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 50.000,00	€ 50.000,00	100,00%	0,00	0,00		50.000,00	50.000,00
114	2016	15/07/2016	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 50.000,00	€ 50.000,00	100,00%	0,00	0,00		50.000,00	50.000,00
115	2016	21/07/2016	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 500.000,00	€ 500.000,00	100,00%	0,00	0,00		500.000,00	500.000,00
116	2016	22/07/2016	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 50.000,00	€ 50.000,00	100,00%	0,00	0,00		50.000,00	50.000,00
117	2016	29/07/2016	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 100.000,00	€ 100.000,00	100,00%	0,00	0,00		100.000,00	100.000,00
118	2016	02/08/2016	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 100.000,00	€ 100.000,00	100,00%	0,00	0,00		100.000,00	100.000,00
119	2016	04/08/2016	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 10.000,00	€ 10.000,00	100,00%	0,00	0,00		10.000,00	10.000,00
120	2016	10/08/2016	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 50.000,00	€ 50.000,00	100,00%	0,00	0,00		50.000,00	50.000,00
121	2016	11/08/2016	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 200.000,00	€ 200.000,00	100,00%	0,00	0,00		200.000,00	200.000,00
122	2016	20/08/2016	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 100.000,00	€ 100.000,00	100,00%	0,00	0,00		100.000,00	100.000,00
123	2016	15/09/2016	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 50.000,00	€ 50.000,00	100,00%	0,00	0,00		50.000,00	50.000,00
124	2016	26/09/2016	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 1.000,00	€ 1.000,00	100,00%	0,00	0,00		1.000,00	1.000,00
125	2016	26/09/2016	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 100.000,00	€ 100.000,00	100,00%	0,00	0,00		100.000,00	100.000,00
126	2016	06/10/2016	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 200.000,00	€ 200.000,00	100,00%	0,00	0,00		200.000,00	200.000,00
127	2016	13/10/2016	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 50.000,00	€ 50.000,00	100,00%	0,00	0,00		50.000,00	50.000,00
128	2016	28/10/2016	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 50.000,00	€ 50.000,00	100,00%	0,00	0,00		50.000,00	50.000,00
129	2016	29/10/2016	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 5.000,00	€ 5.000,00	100,00%	0,00	0,00		5.000,00	5.000,00
130	2016	29/10/2016	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 200.000,00	€ 200.000,00	100,00%	0,00	0,00		200.000,00	200.000,00
131	2016	02/11/2016	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 50.000,00	€ 50.000,00	100,00%	0,00	0,00		50.000,00	50.000,00
132	2016	11/11/2016	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 50.000,00	€ 50.000,00	100,00%	0,00	0,00		50.000,00	50.000,00
133	2016	16/11/2016	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 100.000,00	€ 100.000,00	100,00%	0,00	0,00		100.000,00	100.000,00
134	2016	03/12/2016	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 20.000,00	€ 20.000,00	100,00%	0,00	0,00		20.000,00	20.000,00
135	2016	06/12/2016	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 50.000,00	€ 50.000,00	100,00%	0,00	0,00		50.000,00	50.000,00
136	2016	15/12/2016	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 20.000,00	€ 20.000,00	100,00%	0,00	0,00		20.000,00	20.000,00
137	2016	15/12/2016	cont. Resp. Medica - Risarcim. Danni	€ 20.000,00	€ 20.000,00	100,00%	0,00	0,00		20.000,00	20.000,00
			TOTALE				4.204.022,00	208.020,68	418.310,74	3.584.020,68	7.998.332,74

Specifica degli accantonamenti al fondo per la copertura diretta dei rischi - autoassicurazione (nota ass.le n. 35077 del 27/04/2017) Parte 3

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2016

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI						FONDO AL 31/12/16
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo					
				Esercizio 2012 e prec.	Esercizio 2013	Esercizio 2014	Esercizio 2015	Esercizio 2016	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2010 Progetto PSN Stroke Unit	750.000	B.1) Acquisti di beni						642.003
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	70.444	9.556	2.333	25.664		
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale	70.444	9.556	2.333	25.664	-	
	2010 Progetto PSN realizzaz. e attivaz. procedure finalizz. al raccordo tra più regioni per la gestione delle	3.314	B.1) Acquisti di beni						3.314
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-					
			B.6) Costi del personale		-				
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale	-	-	-	-	-	
	2011 Progetto PSN Accredittamento pti UNICEF e parto analgesia	34.750	B.1) Acquisti di beni						-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				14.480	20.270	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale	-	-				
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale	-	-	-	14.480	20.270	
	2011 Progetto PSN Pediatria sicurezza bambini in ospedale	52.635	B.1) Acquisti di beni						-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale	-	-				
			Altro: riclassifica contabile per acquisto attrezzature			2.391	21521	28.723	
			Totale	-	-	2.391	21.521	28.723	
	2011 Progetto PSN Riabilitazione psicologica reparti clinici	100.000	B.1) Acquisti di beni						0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari		71378	27.126			
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Economie girocontate a Fondo quote inutilizzate					1496	
			Totale	-	71.378	27.126	-	1.496	
	economie su Progetto PSN 2011 (Riabilitazione psicologica reparti clinici)	1.496	B.1) Acquisti di beni						1.496
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale						
	2011 Contributo su FS 2011 Centro Adroterapia	4.200.000	B.1) Acquisti di beni						-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi finanziamento di investimenti del 2015, come da verbale di negoziazione e assegnazione risorse del FSR per l'anno 2015				4.200.000		
			Totale	-	-	-	4.200.000	-	
	Utilizzo contr. su FS 2011 Centro Adroterapia per adeg.locali Stroke Unit (verbale negoziazione	800.000	B.1) Acquisti di beni						800.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale						
	sub totale da riportare	5.942.195		70.444	80.934	31.850	4.261.665	50.489	1.446.813

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

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2016

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI						FONDO AL 31/12/16
	Esercizio	Im porto contributo	Tipologia	Im porto					
				Esercizio 2012 e prec.	Esercizio 2013	Esercizio 2014	Esercizio 2015	Esercizio 2016	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	sub totale riportato	5.942.195		70.444	80.934	31.850	4.261.665	50.489	1.446.813
	2012 Contributi finalizzati-STI SUES 118	600.000	B.1) Acquisti di beni						165.905
			B.2) Acquisti di servizi san.						
			B.3) Acq. di servizi non sanit.						
			B.6) Costi del personale	-	-				
			B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi			287.632			
			B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)			4.393			
			Altro: riclassifica contabile lavori callaudati				142.070		
			Totale	-	-	292.025	142.070	-	
	2012 Contributi finalizzati-Lavori reparto detenuti	700.000	B.1) Acquisti di beni						117.363
			B.2) Acquisti di servizi san.						
			B.3) Acq. di servizi non san.						
			B.6) Costi del personale	-	-				
			B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)			17.479			
			Altro: riclassifica contabile lavori callaudati				565.158		
			Totale	-	-	17.479	565.158	-	
	2012 Progetti PSN Tutela maternità e appropriatezza percorso nascita	130.000	B.1) Acquisti di beni	-	2.000				41.292
			B.2) Acquisti di servizi san.	-			14.467	20.586	
			B.3) Acq. di servizi non san.	-					
			B.6) Costi del personale	-	-				
			Altri costi (dettagliare) giroconto per acquisto attrezzature sanitarie	-			28.670	22.985	
			Totale	-	2.000	-	43.137	43.571	
	2012 Progetti PSN Riabilitazione psicologica reparti critici	75.000	B.1) Acquisti di beni	-	-				1.500
			B.2) Acquisti di servizi san.	-	-	5.000	14.875	53.625	
			B.3) Acq. di servizi non san.	-	-				
			B.6) Costi del personale	-	-				
			Altri costi (dettagliare)	-	-				
			Totale	-	-	5.000	14.875	53.625	
	2012 Progetti PSN Rete Stroke Unit e SHIFT	260.000	B.1) Acquisti di beni	-					155.000
			B.2) Acquisti di servizi san.	-	61.250		43.750		
			B.3) Acq. di servizi non san.	-					
			B.6) Costi del personale	-	-				
			Altri costi (dettagliare)	-					
			Totale	-	61.250	-	43.750	-	
	2012 Progetti PSN Screening uditivo neonatale	8.367	B.1) Acquisti di beni	-					2.901
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-					
			B.6) Costi del personale	-	-				
			Altri costi (dettagliare) giroconto per acquisto attrezzature sanitarie	-			5.466		
			Totale	-	-	-	5.466	-	
	2012 Progetti PSN Diagnosi da infezione HIV	37.381	B.1) Acquisti di beni	-					31.680
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-				5.701	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-					
			B.6) Costi del personale	-	-				
			Altri costi (dettagliare)	-					
			Totale	-	-	-	-	5.701	
	sub totale da riportare	7.752.943		70.444	144.184	346.354	5.076.121	153.386	1.962.454

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

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2016

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE E CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI						FONDO AL 31/12/16
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo					
				Esercizio 2012 e	Esercizio 2013	Esercizio 2014	Esercizio 2015	Esercizio 2016	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	sub totale riportato	7.752.943		70.444	144.184	346.354	5.076.121	153.386	1.962.454
	2013 Quota finalizzata per acquisto arredi CC.OO. SEUS 18	56.333	B.1 Acquisti di beni	-		422			69.124
			B.2 Acquisti di servizi san.	-					
			B.3 Acq. di servizi non san.	-					
			B.6 Costi del personale	-	-				
			B.2.A.4.5) Altri rimb, assegni			47.331		2.252	
			B.6) Amm.li altre imm. Mat.			2.745			
			Altro: riclassifica contabile residuo cespiti da amm.re				34.438		
			Totale	-	-	50.498	34.438	2.252	
	Progetti PSN 2013 Implementazione rete regionale Stroke Unit e Strolike Hom Integrated Functional	45.000	B.1 Acquisti di beni	-					45.000
			B.2 Acquisti di servizi san.	-	-				
			B.3 Acq. di servizi non san.	-	-				
			B.2.A.4.5) Altri rimb, assegni	-	-				
			Totale	-	-	-	-	-	
	Progetti PSN 2013 L'umanizzazione nelle cure: l'implementazione di un percorso multifattoriale in sei U.O. di Oncologia medica ne territori di	20.000	B.1 Acquisti di beni	-					20.000
			B.2 Acquisti di servizi san.	-	-				
			B.3 Acq. di servizi non san.	-	-				
			B.2.A.4.5) Altri rimb, assegni	-	-				
			Altri costi (dettagliare)	-					
			Totale	-	-	-	-	-	
			Progetti PSN 2013 Riabilitazione psicologica nei reparti critici escluso il percorso nascita	40.000	B.1 Acquisti di beni	-			
	B.2 Acquisti di servizi san.	-			-				
	B.3 Acq. di servizi non san.	-			-				
	B.2.A.4.5) Altri rimb, assegni	-			-				
	Totale	-			-	-	-	-	
	Progetti PSN 2013 Rete civica della salute	6.174	B.1 Acquisti di beni	-					3.174
			B.2 Acquisti di servizi san.	-	-				
			B.3 Acq. di servizi non san.	-	-				
			B.2.A.4.5) Altri rimb, assegni	-	-		3.000		
Totale			-	-	-	3.000	-		
Progetti PSN 2013 Supporto psico sociale nel percorso nascita con particolare riguardo ai reparti critici	21.000	B.1 Acquisti di beni	-					21.000	
		B.2 Acquisti di servizi san.	-	-					
		B.3 Acq. di servizi non san.	-	-					
		B.2.A.4.5) Altri rimb, assegni	-	-					
		Totale	-	-	-	-	-		
Progetti PSN 2013 Preservazione della fertilità nei pazienti oncologici e creazione e strutturazione	150.000	B.1 Acquisti di beni	-					97.556	
		B.2 Acquisti di servizi san.	-	-			52.444		
		B.3 Acq. di servizi non san.	-	-					
		B.2.A.4.5) Altri rimb, assegni	-	-					
		Totale	-	-	-	-	52.444		
Progetti PSN 2013 Diagnosi precoce di lesioni endometrioliche infiltranti a rischio di degenerazione neoplastica	260.000	B.1 Acquisti di beni	-					106.923	
		B.2 Acquisti di servizi san.	-	-	-	4.583	78.600		
		B.3 Acq. di servizi non san.	-	-					
		Altro: riclassifica contabile per acquisto attrezzature	-	-			69.894		
		Totale	-	-	-	4.583	148.494		
Progetti PSN 2013 Trattamento della vulvodinia e delle analgie uro- ginecologiche croniche legate alla atrofia genito urinaria	120.000	B.1 Acquisti di beni	-					13.375	
		B.2 Acquisti di servizi san.	-	-	-	2.083	31.542		
		B.3 Acq. di servizi non san.	-	-					
		Altro: riclassifica contabile per acquisto attrezzature	-	-			73.000		
		Totale	-	-	-	2.083	104.542		
sub totale da riportare	8.571.430		70.444	144.184	396.852	5.120.225	461.118	2.378.607	

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

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2016

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE E CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI						FONDO AL 31/12/16
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo					
				Esercizio 2012 e prec.	Esercizio 2013	Esercizio 2014	Esercizio 2015	Esercizio 2016	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	sub totale	8.571.430		70.444	144.184	396.852	5.120.225	461.118	2.378.607
	Progetti PSN 2013 Definizione di "Linee Guida Regionali per l'adozione del Codice Etico" da promuovere e/o implementare nelle strutture sanitarie	230.500	B.1) Acquisti di beni	-					230.500
			B.2) Acquisti di servizi san.	-	-				
			B.3) Acq. di servizi non san.	-	-				
			B.2.A.4.5) Altri rimb, assegni	-	-				
			Totale	-	-	-	-	-	
	2014 quota finalizzati lavori adeguamento numero unico 12	719.600	B.1) Acquisti di beni	-					719.600
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-				
			B.6) Costi del personale	-	-				
			Altri costi (dettagliare)	-					
			Totale	-	-				
	2014 quota finalizzati lavori copertura tetto a causa eventi atmosferici	900.000	B.1) Acquisti di beni	-					900.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-				
			B.6) Costi del personale	-	-				
			Altri costi (dettagliare)	-					
			Totale	-	-	-			
	2015 quota finalizzata acquisto angio grafico biplano	1500.000	B.1) Acquisti di beni	-					1.500.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-				
			B.6) Costi del personale	-	-				
			Altri costi (dettagliare)	-					
			Totale	-	-	-	-	-	
	fondo istituito per la realizzazione di investimenti con impegno di contributi in c/esercizio, non realizzati nell'anno 2015	850.815	B.1) Acquisti di beni	-				850.794	22
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-				
			B.6) Costi del personale	-	-				
			Altri costi (dettagliare)	-					
			Totale	-	-	-	-	850.794	
Progetti PSN 2014 processo di umanizzazione attraverso un sistema di comunicazione multimediale	47.165	B.1) Acquisti di beni	-					47.165	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-					
		B.6) Costi del personale	-	-					
		Altri costi (dettagliare)	-						
		Totale	-	-	-	-	-		
Progetti PSN 2014 eliminazione barriere linguistiche e culturali in PS	50.728	B.1) Acquisti di beni	-					10.714	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-					
		B.6) Costi del personale	-	-					
		Altri costi (dettagliare) giroconto per acquisto attrezzature informatiche	-				40.014		
		Totale	-	-	-	-	40.014		
Progetti PSN 2014 prevenire conseguenze dei disturbi neurosensoriali	4.915	B.1) Acquisti di beni	-					4.915	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-					
		B.6) Costi del personale	-	-					
		Altri costi (dettagliare)	-						
		Totale	-	-	-	-	-		
sub totale da riportare	12.875.154		70.444	144.184	396.852	5.120.225	1.351.926	5.791.523	

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

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2016

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE E CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI						FONDO AL 31/12/16
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo					
				Esercizio 2012 e prec.	Esercizio 2013	Esercizio 2014	Esercizio 2015	Esercizio 2016	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	sub totale riportato	12.875.154		70.444	144.184	396.852	5.120.225	1.351.926	5.791.523
	Progetti PSN 2014 percorso assistenziale per la gestione dell'accesso vascolare del paziente emodializzato	500.000	B.1 Acquisti di beni	-	-	-	-	-	500.000
			B.2 Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	
			B.3 Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	
			B.6 Costi del personale	-	-	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	-	
			Totale	-	-	-	-	-	
	Progetti PSN 2014 carcinoma in situ e carcinoma cervice uterina	700.000	B.1 Acquisti di beni	-	-	-	-	-	700.000
			B.2 Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	
			B.3 Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	
			B.6 Costi del personale	-	-	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	-	
			Totale	-	-	-	-	-	
	Progetti PSN 2014 network regionale per la preservazione della fertilità	600.000	B.1 Acquisti di beni	-	-	-	-	-	600.000
			B.2 Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	
			B.3 Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	
			B.6 Costi del personale	-	-	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	-	
			Totale	-	-	-	-	-	
	Progetti PSN 2014 ricostruzione mammaria pazienti mastectomizzate	70.000	B.1 Acquisti di beni	-	-	-	-	-	70.000
			B.2 Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	
			B.3 Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	
			B.6 Costi del personale	-	-	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	-	
			Totale	-	-	-	-	-	
	2016 quota finalizzata lavori miglioramento sismico	852.000	B.1 Acquisti di beni	-	-	-	-	-	852.000
			B.2 Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	
			B.3 Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	
			B.6 Costi del personale	-	-	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	-	
			Totale	-	-	-	-	-	
	2016 quota finalizzata adeguamento impianti elettrici	700.000	B.1 Acquisti di beni	-	-	-	-	-	700.000
			B.2 Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	
			B.3 Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	
			B.6 Costi del personale	-	-	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	-	
			Totale	-	-	-	-	-	
	2016 quota finalizzata aggiornamento gamma Knife	1750.000	B.1 Acquisti di beni	-	-	-	-	-	1.750.000
			B.2 Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	
			B.3 Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	
			B.6 Costi del personale	-	-	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	-	
			Totale	-	-	-	-	-	
	2016 quota finalizzata attrezzature elettromedicali	650.000	B.1 Acquisti di beni	-	-	-	-	-	650.000
			B.2 Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	
B.3 Acquisti di servizi non sanitari			-	-	-	-	-		
B.6 Costi del personale			-	-	-	-	-		
Altri costi (dettagliare)			-	-	-	-	-		
Totale			-	-	-	-	-		
fondo istituito per la realizzazione di investimenti con impegno di contributi in c/esercizio, non realizzati nell'anno 2016	3.568.250	B.1 Acquisti di beni	-	-	-	-	-	3.568.250	
		B.2 Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-		
		B.3 Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-		
		B.6 Costi del personale	-	-	-	-	-		
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	-		
		Totale	-	-	-	-	-		
	22.265.404	Totale	70.444	144.184	396.852	5.120.225	1.351.926	15.181.773	

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2016
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2012 e prec.	Esercizio 2013	Esercizio 2014	Esercizio 2015	
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2016	320.789	B.1) Acquisti di beni					320.789
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
	TOTALE			TOTALE				

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/ X
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio X-4 e precedenti	Esercizio X-3	Esercizio X-2	Esercizio X-1	
Quote inutilizzate contributi per ricerca	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
	TOTALE			TOTALE				

Tab. 39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12 X
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio X-4 e precedenti	Esercizio X-3	Esercizio X-2	Esercizio X-1	
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
TOTALE								

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

Di seguito si indica il criterio di determinazione del fondo e gli estremi del verbale del Collegio Sindacale.

Fondo	Criteri di determinazione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
PBA020	Stima sulla base delle probabilità di soccombenza.	Verbale n. 23 del 29/05/2017
PBA050	Stima sulla base delle probabilità di soccombenza.	Verbale n. 23 del 29/05/2017

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	Il fondo rischi è stato determinato tenendo conto delle probabilità di soccombenza e pertanto basato su stime.
FR02. Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili?		SI	Il contenzioso relativo ai risarcimenti danni ha un margine di incertezza che rende complessa la stima esatta.
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		

Trattamento di fine rapporto

CODICE MOD. SP	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Utilizzi dell'esercizio	Valore finale
PBA250	Fondo per premi operosità medici SUMAI				
PCA010	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente				
	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO				

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

Non esistono tipologie di contratti per i quali è necessario accantonare al fondo TFR.

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		

Debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI		Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazi
			Incrementi	Decrementi			
PDA000	MUTUI PASSIVI						
	DEBITI V/STATO						
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale						
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale						
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato						
PDA050	Debiti v/Stato per rest.ne finanziamenti - per ricerca:						
PDA060	Altri debiti v/Stato						
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA						
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per fin.ti						
PDA090	Debiti v/Regione mobilità passiva intraregionale						
PDA100	Debiti v/Regione mobilità passiva extrareg.						
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma						
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma						
PDA130	DEBITI V/COMUN:						
	Comune di Catania						
	DEBITI V/AZ.SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE						
PDA160	Debiti v/Az.sanit.pubbliche della Regione - quota FSR						
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione -						
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione -						
	finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA						
PDA190	Debiti v/Az.sanit.pubbliche della Regione - mobilità in compens						
PDA200	Debiti v/Az.sanit.pubbliche Regione - mobilità non in compens						
PDA210	Debiti v/Az.san.pubbliche della Regione - altre prestazioni	373.913	309.979	371.472	312.420	40.209	
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	2.402	0	2.402	0	0	
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione						
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	376.315	309.979	373.874	312.420	40.209	
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI						
PDA250	Debiti v/enti regionali:						
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:						
PDA270	Debiti v/altre partecipate:						
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	41.628.404	115.838.184	116.650.189	40.816.399	8.537.963	
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati)						
PDA300	Debiti verso altri fornitori	41.628.404	115.838.184	116.650.189	40.816.399	8.537.963	1.561.494
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	0	0	0	0		
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	5.664.283	42.575.016	43.183.983	5.055.316		
	erario	5.556	23.535.799	23.509.201	32.154		
	iva	4.927.894	12.279.912	12.963.408	4.244.398		
	ires	8.000	39.952	48.389	-437		
	irap	722.593	6.706.423	6.650.055	778.961		
	debiti tributari	240	12.930	12.930	240		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	2.511.960	29.393.561	29.727.794	2.177.726		
	INPS	1.834	133.264	129.105	5.992		
	INPDAP	2.472.638	28.434.117	28.783.007	2.123.749		
	INAIL	3.085	752.316	742.265	13.137		
	ONASOI	34.396	68.518	68.077	34.837		
	INPGI	6	5.345	5.340	11		
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	11.614.224	86.559.743	86.586.260	11.587.707		
PDA350	Debiti v/altri finanziatori						
PDA360	Debiti v/dipendenti	10.989.889	78.837.688	78.793.879	11.033.698		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie						
PDA380	Altri debiti diversi:	624.335	7.722.055	7.792.381	554.009		
	debiti v/organismi istituzionali	96.700	544.300	503.148	137.852		
	debiti v/terzi per trattenute su stipendio	228.898	1.192.022	1.281.862	139.058		
	altri debiti	101.292	5.090.298	5.103.282	88.308		
	debiti v/personale altri enti	197.445	895.435	904.089	188.791		

La somma di € -437 al PDA320 origina dalla dichiarazione IRES 2015, chiusasi a credito di € 15.437 di cui solo € 15.000 compensate in sede versamento del I acconto 2016.

Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2016

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE					
		Anno 2012 e retro	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	TOTALE
PDA000	MUTUI PASSIVI	-	-	-	-	-	-
	DEBITI V/STATO	-	-	-	-	-	-
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale						
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale						
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato						
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:						
PDA060	Altri debiti v/Stato						
	...						
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA						-
PDA080	Debiti v/Region e o Provincia Autonoma per finanziamenti						
PDA090	Debiti v/Region e o Provincia Autonoma per mobilità passiva						-
PDA100	Debiti v/Region e o Provincia Autonoma per mobilità passiva						
PDA110	Acconto quota FSR da Region e o Provincia Autonoma						
PDA120	Altri debiti v/Region e o Provincia Autonoma						
PDA130	DEBITI V/COMUN:	-	-	-			-
	Comune di Catania	-	-	-			-
	DEBITI V/AZIENDE SANIT.PUBBLICHE DELLA REGIONE						
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR						
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA						
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA						
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione						
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in						
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	82.925	27.341	55.752	27.417	118.985	312.420
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione						-
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto						-
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	82.925	27.341	55.752	27.417	118.985	312.420
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI						
PDA250	Debiti v/enti regionali:						
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:						
PDA270	Debiti v/altre partecipate:						
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	4.744.709	1.138.946	1.629.075	2.890.203	30.413.465	40.816.399
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie						
PDA300	Debiti verso altri fornitori	4.744.709	1.138.946	1.629.075	2.890.203	30.413.465	40.816.399
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE						-
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	290.486	142.904	43.651	25.652	4.552.623	5.055.316
	erario	-	-	-	1.819	30.335	32.154
	iva	-	-	-	-	4.244.398	4.244.398
	ires					437	437
	irap	290.486	142.664	43.651	23.833	278.327	778.961
	debiti tributari	-	240				240
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E	807.758	305.888	204.445	72.366	787.268	2.177.725
	INPS		116		1.712	4.165	5.993
	INPDAP	800.291	305.703	204.445	70.580	742.729	2.123.748
	INAIL	7.336	69			5.732	13.137
	ONAO SI	131	-		69	34.637	34.837
	INPGI	-	-	-	5	5	10
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	3.060.376	100.179	805.108	503.953	7.118.090	11.587.707
PDA350	Debiti v/altri finanziatori						-
PDA360	Debiti v/dipendenti	3.008.759	58.266	789.133	313.250	6.864.290	11.033.698
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie						-
PDA380	Altri debiti diversi:	51.617	41.914	15.975	190.703	253.800	554.009
	debiti v/organ i direttivi	30.000			26.500	81.352	137.852
	debiti v/terzi per trattenute su stipendio	13.380	1.985	2.785	8.752	112.156	139.058
	altri debiti	8.237			36.021	44.050	88.308
	debiti v/personale altri enti		39.928	13.190	119.430	16.242	188.791

Tab. 43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2016

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro	Tra 1 e 5 anni	Oltre
PDA000	MUTUI PASSIVI			
	DEBITI V/STATO			
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale			
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale			
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato			
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:			
PDA060	Altri debiti v/Stato			
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA			
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti			
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva			
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva			
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma			
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma			
PDA130	DEBITI V/COMUNI:			
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE			
PDA160	Debiti v/Az.sanit.pubbliche della Regione - 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/Az.sanit.pubbliche della Regione - mobilità in compens			
PDA200	Debiti v/Az.sanit.pubbliche Regione - mobilità non in compens			
PDA210	Debiti v/Az.san.pubbliche della Regione - altre prestazioni	312.420		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione			
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per			
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	312.420		
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI			
PDA250	Debiti v/enti regionali:			
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:			
PDA270	Debiti v/altre partecipate:			
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	40.816.399		
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di			
PDA300	Debiti verso altri fornitori	40.816.399		
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-		
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	5.055.316		
	erario	32.154		
	iva	4.244.398		
	ires	437		
	irap	778.961		
	debiti tributari	240		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	2.177.725		
	INPS	5.993		
	INPDAP	2.123.748		
	INAIL	13.137		
	ONAOIS	34.837		
	INPGI	0		
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	11.587.707		
PDA350	Debiti v/altri finanziatori			
PDA360	Debiti v/dipendenti	11.033.698		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie			
PDA380	Altri debiti diversi:	554.009		
	debiti v/organismi direttivi	137.852		
	debiti v/terzi per trattenute su stipendio	139.058		
	altri debiti	88.308		
	debiti v/personale altri enti	188.791		

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
...				...				
...				...				
...				...				
...				...				
...				...				
...				...				
TOTALE MUTUI				...				

Tab. 45 – Dettaglio mutui

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
debiti v/ASP Agrigento			146
debiti v/ASP Catania			124.217
debiti v/ASP Enna			24.426
debiti v/ASP Messina			175
debiti v/ASP Ragusa			130
debiti v/ASP Siracusa			601
debiti v/ARNAS Civico Palermo			19
debiti v/ARNAS Garibaldi			7.529
debiti v/AO Universitaria Catania			149.395
debiti v/AO Universitaria Palermo			2.515
debiti v/AO Universitaria Messina			3.266
TOTALE			312.420

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

DETTAGLIO DEBITI PDA340	
DEBITI V/PERSONALE R.A.	1.798.630
DEBITI V/PERSONALE R.P.	97.783
DEBITI V/PERSONALE R.S.	8.193.170
DEBITI V/PERSONALE R.T.	945.059
debiti v/organismi direttivi	137.852
debiti v/personale altri enti	191.541
debiti v/terzi per trattenute su stipendio	214.252
depositi cauzionali ricevuti	733
TESORERIA PROV.UT.MINISTERO SALUTE UFF.3 ECM	1.205
REGIONE SICILIANA - Gazzetta Ufficiale - Pubblicità legale	3.432
note di credito da emettere	4.050
TOTALE	11.587.707

Dettaglio Debiti Vs/altri – PDA340: il dettaglio viene fornito in quanto la voce SP ha carattere eterogeneo (direttiva ass.le prot. 0035077 del 27/04/2017)

DB01 – Transazioni

DB01 – NO	I debiti verso fornitori non sono sottoposti a procedure di transazione regionali.
------------------	--

Altre informazioni relative a debiti.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
DB02 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?		SI	I debiti vs fornitori e verso altre aziende sanitarie si riferiscono a fatture per le quali non si è ancora completato l'iter di liquidazione. I debiti per Irap e i debiti contributivi sono correlati ai residui debiti per fondi contrattuali non erogati ai dipendenti. I debiti verso dipendenti degli anni precedenti si riferiscono a residui debiti per fondi contrattuali non erogati. I debiti per IVA originano dal nuovo meccanismo di split payment, e si riferiscono all'IVA sulle fatture di cui non è stato ancora emesso l'ordinativo di pagamento.

Ratei e risconti passivi

CODICE MOD. CE	RATEI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	<i>DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTI CE</i>	160.040	
BA0100	Sangue ed emocomponenti - da altri soggetti	101.377	
BA1250	comp art personale per alpi consulenze az san pubbl regione	39.726	
BA1420	indennità personale universitario	6.472	
BA1220	oneri su comp.pers. per alpi ambulatoriale interna	2.938	
BA1700	Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	9.526	

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 RICAVI CE</i>	9.800	
AA1090	altri proventi non sanitari comm.li	9.800	
	...		

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		

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				
PFA020	F.3) BENI IN COMODATO				
PFA030	F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE				
	<i>Canoni di leasing a scadere</i>				
	<i>Depositi cauzionali</i>				
	<i>Beni di terzi presso l'Azienda</i>				
	<i>Garanzie prestate (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>				
	<i>Garanzie ricevute (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>				
	<i>Beni in contenzioso</i>				
	<i>Altri impegni assunti</i>				

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

Altre informazioni relative a conti d'ordine.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
CO01. Sono state attivate operazioni di project finance?	NO		
CO02. Esistono beni dell'Azienda presso terzi (in deposito, in pegno o in comodato)?	NO		
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		

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		57.891.670	1.641.850	in "Altro" trovansi le quote finalizzate
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA				
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <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				67.684.838		
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto	Dir. 0039280	12/05/2017	Assegn. 2016	59.533.520		401010102
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:	Dir. 0039280	12/05/2017	Assegn. 2016	8.151.318		401010299
AA0050	EXTRA FONDO:				320.789		
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:						
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <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>						
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro						
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati: Progetto espianto organi	nota 99130 A.S.P. Catania	42646	prest. Procrea	320.789		401020201
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:						
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:						
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:						
AA0180	Contributi C/esercizio per la ricerca:						
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:						
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:						
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:						
AA0220	Contributi da privati per ricerca:						
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:				33.000	0	
	MSD ITALIA srl ; borsa di studio gestione pazienti patologie reumatiche				18.000	0	401040101
	ATOS MEDICAL srl ; borsa di studio gestione pazienti tracheostomizzati				15.000	0	401040101
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				68.038.627		

Alla voce AA0120 è stato appostato il contributo erogato dall'ASP di Catania, sulla scorta della rimessa alla stessa ASP effettuata dall'Assessorato Regionale con D.A. 638 del 15/04/2015, da destinare al pagamento delle prestazioni rese dal Centro PMA aziendale per le tecniche di fecondazione assistita omologa ed eterologa dal 01/07/2016 al 30/06/2017. Con nota prot. 0000191 del 09/01/2017 l'Azienda si è ricordata con l'ASP di Catania per il trattamento contabile del predetto contributo prevedendo, in particolare, che la quota di ricavi eccedente i costi sarebbe stata stornata a chiusura del Bilancio d'esercizio 2016 al fondo "quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)" voce PBA170 dello Stato Patrimoniale. Stante che le disposizioni per adeguare le procedure informatiche per la gestione degli incassi della quota in copayment a carico dell'utenza sono state diramate a fine anno 2016 (note prot. 0018473 del 09/12/2016 e n. 338 del 19/12/2016), nell'anno 2016 non sono state emesse fatture/ricevute all'utenza per le prestazioni in argomento; l'intero contributo è stato pertanto accantonato nel fondo predetto.

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	67.684.838	3.952.000	5,84%
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo			
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)		0	
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca			
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati	33.000	0	
	Totale	67.717.838	3.952.000	5,84%

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

Dettaglio voce “rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti – da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato” (Voce AA0250); direttiva assessoriale n. 0035077 del 27/04/2017:

	Rettifiche di contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti			
	Cespiti entrati in ammortamento nel 2012	Cespiti entrati in ammortamento nel 2015	Cespiti entrati in ammortamento nel 2016	TOTALE VOCE AA0240
	20%	20%	100%	
Immobilizzazioni immateriali	8.228			8.228
Fabbricati		68.950	918.203	987.153
Impianti e macchinari	19.501	34.467	4.429	58.396
Attrezzature	452.109	351.078	1.898.940	2.702.127
Mobili ed arredi	50.067	17.833	251.693	319.593
Automezzi		3.400	0	3.400
Altri	10.328	24.437	209.262	244.027
Immobilizzazioni in corso		15.803	176.474	192.277
TOTALE	540.232	515.967	3.459.001	4.515.200

VOCE CE AA0250: rettifica della quota dei contributi in c/esercizio per il 20%, 20% e 100% del valore dei cespiti acquistati in c/esercizio rispettivamente nel 2012, 2015 e 2016

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2016

Codice modello CE -- AA0280 A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato		A	B	C	D = A-B-C
(**) Descrizione del contributo (da elencare in analitico)	PROVVEDIMENTO DI ASSEGNAZIONE	Valore complessivo assegnato ed accantonato	Valore già utilizzato	Valore espresso a CE a titolo di sterilizzazione dei correlati costi specifici espressi	totale della specifica disponibilità residua a fondo patrimoniale correlato allo specifico contributo
PSN 2010 11.2 Stroke Unit (D.A. 2175/2010)	D.D.G. 2175/10	750.000	107.997	0	642.003
PSN 2010 9 Malattie rare (D.A. 2175/2010)	D.D.G. 2175/10	3.314	0	0	3.314
PSN 2011 8.1 Accreditam. UNICEF per analg.	D.D.G. 2348/11	34.750	14.480	20.270	0
PSN 2011 8.2 Razionalizzare la Pediatria	D.D.G. 2348/11	52.635	52.635	0	0
PSN 2011 11.3 Riabilitaz. Psicologica	D.D.G. 2348/11	100.000	100.000	0	0
PSN 2011 economie su progetto 11.3	Direttiva Chiusura Bilanci 2015	1.496	0	0	1.496
PSN 2012 7. Tutela maternità e appropriatezza percorso nascita	D.D.G. 0703/13	130.000	68.121	20.586	41.293
PSN 2012 10.1 Riabilitazione psicologica reparti	D.D.G. 0703/13	75.000	19.875	53.625	1.500
PSN 2012 10.2 Rete Stroke Unit e SHIFT	D.D.G. 0703/13	280.000	105.000	0	155.000
PSN 2012 12.3 Screening uditivo neonatale	D.D.G. 0703/13	8.367	5.466	0	2.901
PSN 2012 3 bis 1 Diagnosi da infezioni HIV	D.D.G. 0703/13	37.381	0	5.701	31.680
PSN 2013 2.1 Implem. Rete reg. Stroke Unit e (SHIFT)	D.D.G. 1789/2014	45.000	0	0	45.000
PSN 2013 8.1 Uman. nelle cure: Impl. perc. multif. in sei U.O. Oncolog.	D.D.G. 1789/2014	20.000	0	0	20.000
PSN 2013 8.3 Riabilit. Nei reparti critici escluso percorso nascita	D.D.G. 1789/2014	40.000	0	0	40.000
PSN 2013 8.4 Rete civica della salute	D.D.G. 1789/2014	6.174	3.000	0	3.174
PSN 2013 10.6 Supp. psicosociale nel perc. nascita con particolare riguard. reparti critici	D.D.G. 1789/2014	21.000	0	0	21.000
PSN 2013 11.1 Preservazione fertilità nei pazienti oncologici e creazione biobanche	D.D.G. 1789/2014	150.000	0	52.444	97.556
PSN 2013 12.1 Diagnosi precoce lesioni endometrichie a rischio degen. neoplastica	D.D.G. 1789/2014	260.000	74.476	78.600	106.924
PSN 2013 12.3 Trattamento vulvodinia e analgie uro-ginecologiche croniche	D.D.G. 1789/2014	120.000	75.083	31.542	13.375
PSN 2013 17.1 Definizione di "Linee Guida Regionali per l'adozione del Codice Etico" da promuovere e/o implementare nelle strutture sanitarie	D.D.G. 1789/2014	230.500	0	0	230.500
PSN 2014 2.12 Processo di umanizzazione attraverso un sistema di comunicazione multimediale	D.A. 1627/2015	47.165	0	0	47.165
PSN 2014 2.13 Eliminazione delle barriere linguistiche culturali in P.S.	D.A. 1627/2015	50.728	40.014	0	10.714
PSN 2014 4.2.1 Prevenire conseguenze dei disturbi neurosensoriali	D.A. 1627/2015	4.915	0	0	4.915
PSN 2014 5.23 Percorso assistenziale per la gestione dell'accesso vascolare del paziente emodializzato	D.A. 1627/2015	500.000	0	0	500.000
PSN 2014 5.24 Carcinoma in situ carcinoma cervice uterina	D.A. 1627/2015	700.000	0	0	700.000
PSN 2014 6.9 Network regionale per la preservazione della fertilità	D.A. 1627/2015	600.000	0	0	600.000
PSN 2014 6.10 Ricostruzione mammaria pazienti mastectomizzate	D.A. 1627/2015	70.000	0	0	70.000
contributi finalizzati centro adroterapia	Assegnazione definitiva 2012	4.200.000	4.200.000	0	0
Utilizzo contributi su FS 2011 (centro Adroterapia) per adeg. Loc. Stroke Unit	verbale di negoziazione risorse del 15/09/2014	800.000	0	0	800.000
contributi finalizzati STI SUES 118	Assegnazione definitiva 2012	600.000	434.095	0	165.905
contributi finalizzati lavori adeg. locali reparto detenuti	Assegnazione definitiva 2012	700.000	582.637	0	117.363
Quota finalizzata per arredi CC.OO.S.EUS 118	Assegnazione definitiva 2013	156.313	84.936	2.252	69.125
quote finalizzate al lavoro adeguamento numero unico 112	Assegnazione definitiva 2014	719.600	0	0	719.600
quote finalizzate lavori coperture tetti danneggiati da eventi atmosferici	Assegnazione definitiva 2014	900.000	0	0	900.000
Quota accantonata per lavori/acquisto attrezzature non completati nel 2015	Direttiva Chiusura Bilanci 2015	850.816	0	850.793	22
quota finalizzata acquisto angiografo biplano	Assegnazione definitiva 2015	1.500.000	0	0	1.500.000
Quota accantonata per lavori/acquisto attrezzature non completati nel 2016	Direttiva Chiusura Bilanci 2016	3.568.250	0	0	3.568.250
quota finalizzata lavori adeguamento sismico	Assegnazione definitiva 2016	852.000	0	0	852.000
quota finalizzata adeguamento impianti elettrici	Assegnazione definitiva 2016	700.000	0	0	700.000
quota finalizzata aggiornamento Gamma Knife	Assegnazione definitiva 2016	1.750.000	0	0	1.750.000
quota finalizzata acquisto attrezzature elettromedicali	Assegnazione definitiva 2016	650.000	0	0	650.000
TOTALI		22.265.404	5.967.816	1.115.813	15.181.775

Dettaglio voce "utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti (voce AA0270; Direttiva chiusura Bilanci d'Esercizio 2016, nota n. 0035077 del 27/04/2017).

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?	<i>SI</i>	L'assegnazione definitiva per l'anno 2016 dei contributi in c/esercizio è stata scissa nelle due seguenti componenti: 1) Quote finalizzate e quote funzioni; 2) quote vincolate. Tale seconda compo-

			nente comprende a sua volta le quote da accantonare (finanziamento per acquisto di nuove attrezzature e per lavori di manutenzione straordinaria per €/mgl 3.952) e le quote da non accantonare (extracomunitari, SEUS 118, Indennità di esclusività, finanziamento per gamma Knife, rimborso unità di sangue trasfuse in DH per complessivi €/mgl 4.199), in quanto correlate a spese sostenute nell'esercizio.
--	--	--	--

Proventi e ricavi diversi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	ASP CATANIA	ASP SIRACUSA	ASP ENNA	ASP RAGUSA	ASP MESSINA	ASP CL	ASP AG	ASP PA	ASP TP	TOTALE
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)										
AA0350	Prestazioni di ricovero	90.795.508	9.640.631	4.902.461	4.945.834	3.771.587	4.347.154	1.952.095	536.643	155.567	121.047.480
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	64.510.871	6.749.312	3.252.734	3.839.234	2.422.268	2.791.580	1.348.434	305.548	88.708	85.308.689
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	13.625.968	1.459.948	666.246	503.133	928.040	573.019	287.487	200.670	66.688	18.511.199
AA0380	Prestazioni di File F										
AA0390	Prestazioni servizi MMG, FLS, Contin. assistenziale	12.354.463	1.429.873	976.160	603.095	376.766	980.005	316.174	27.819	171	17.064.526
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata										
AA0410	Prestazioni termali										
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso										
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie	104.206	1.498	7.321	372	44513	2550	0	2606	0	163.066
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)										2.274.077
AA0460	Prestazioni di ricovero										1.112.038
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale										199.506
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale										
AA0490	Prestazioni di File F										161.983
AA0500	Prestazioni servizi MMG, FLS, Contin. assistenziale										
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata										
AA0520	Prestazioni termali										
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso										405.642
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie										21
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali										
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC										
AA0600	Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria-Mobilità attiva internazionale										394.887
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)	90.795.508	9.640.631	4.902.461	4.945.834	3.771.587	4.347.154	1.952.095	536.643	155.567	123.321.557
	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)										
	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE										
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)										
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	90.795.508	9.640.631	4.902.461	4.945.834	3.771.587	4.347.154	1.952.095	536.643	155.567	121.047.480
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)										2.274.077
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)										123.321.557

Per la quadratura della voce AA0330 "ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici" di € 123.724.483, al totale riportato nella soprastante tabella di € 123.321.557 vanno assommate le seguenti ulteriori voci CE non incluse in tabella:

- AA0440 per € 400.320 relativa alle prestazioni sanitarie rese nel 2016 a cittadini extracomunitari;
- AA0590 per € 2.606 relative ad altre prestazioni sanitarie rese ad Aziende sanitarie extraregione non soggette a compensazione.

Tab. 53 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2016

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/16	Valore CE al 31/12/15	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	891.623	925.822	-34.199	-4
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	2.082.808	1.860.057	222.751	11
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica			0	0
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	18.728		18.728	0
AA0720	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	705.012	91.882	613.130	87
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	34.789	214.813	-180.024	-517
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	344.812	139.633	205.179	60
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	4.077.772	3.232.207	845.565	21
BA 1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	943.910	912.287	31.623	3
BA 1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica (*)	1.797.689	1.700.919	96.770	5
BA 1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	0	0	0	-
BA 1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	9.133	9.189	-56	1
BA 1250	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)	466.891	0	466.891	-
BA 1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro		308.775	-308.775	-100
BA 1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	119.954	0	119.954	-
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	3.337.577	2.931.170	406.407	12
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione				
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	240.145	224.805	15.340	6
	Costi diretti aziendali	177.982	167.229	10.753	6
	Costi generali aziendali	558.669	586.389	-27.720	-5
	(*) comprende il Fondo di perequazione				
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	976.795	978.423	-1.628	0

Il risultato economico della gestione ALPI è positivo. La rappresentazione dello stesso è contenuto nel prospetto incluso nella relazione sulla gestione allo specifico paragrafo relativo all'attività libero professionale. Nello stesso prospetto è evidenziato che i ricavi della gestione, oltre ai dati inclusi nella tabella soprastante, includono la quota DRG a carico della Regione sui ricoveri, i ricavi delle camere a pagamento (maggior confort ALPI) e per pasti accompagnatori degenti, esposti in altra voce del CE per complessivi € 693.004. Per tutto quanto sopra, il risultato della gestione separata è così determinato:

- Ricavi come da superiore prospetto 4.077.772
- Altri ricavi diretti 693.004
- Costi come da superiore prospetto -4.314.372
- Risultato della gestione ALPI 456.404

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

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

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

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
PR01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		SI	Si evidenzia un incremento dei ricavi rispetto all'esercizio precedente derivante dall'espansione della suddetta attività, a cui si correla l'incremento dei costi di diretta imputazione.

Acquisti di beni

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE	Distribuzione		TOTALE
	Diretta	Per conto	
Medicinali con AIC	23.893.561	-	23.893.561
Medicinali senza AIC	62.897	-	62.897
Sangue ed emocomponenti	394.236	-	394.236
Prodotti dietetici	89.005	-	89.005
Dispositivi medici	24.424.316	-	24.424.316
Materiale per profilassi(vaccini)	12.019	-	12.019
Emoderivati di produzione regionale	322.390	-	322.390
Prodotti chimici	867	-	867
Altri beni e prodotti sanitari	385.806	-	385.806
TOTALE	49.585.097	-	49.585.097

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

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

Tab. 57 – Dettaglio acquisti di beni da aziende sanitarie pubbliche

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. L'azienda non effettua distribuzione per conto.
------------------	--

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?	NO		
AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI		Si rileva l'incremento dei costi sostenuti per l'acquisto di farmaci, in buona parte dovuti all'acquisto dei "farmaci antivirali diretti" per la cura dell'Epatite C.

Acquisti di servizi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	TOTALE
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)								
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base								
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica								
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale								
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa								
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa								
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica								
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera								
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale								
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F								
BA1040	Acquisto prestazioni termali in convenzione								
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario								
BA1150	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria								
	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)								
	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)								
	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)								
	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)								
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)								
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)								
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)								

Tab. 58 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2016

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/x	Valore CE al 31/12/x-1	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE				
BA0420	- da convenzione				
BA0430	Costi per assistenza MMG				
BA0440	Costi per assistenza PLS				
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale				
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)				
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA				
BA0500	- da convenzione				
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale				
BA0520	- da pubblico (Extraregione)				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE				
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0560	- da pubblico (Extraregione)				
BA0570	- da privato - Medici SUMAI				
BA0580	- da privato				
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati				
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati				
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private				
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati				
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA				
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione				
BA0680	- da privato (intraregionale)				
BA0690	- da privato (extraregionale)				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA				
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0730	- da pubblico (Extraregione)				
BA0740	- da privato				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA				
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0780	- da pubblico (Extraregione)				
BA0790	- da privato				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA				
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0830	- da pubblico (Extraregione)				
BA0840	- da privato				
BA0850	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati				
BA0860	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati				
BA0870	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private				
BA0880	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati				
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in				
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE				
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione				
BA0940	- da privato (intraregionale)				
BA0950	- da privato (extraregionale)				
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F				
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0990	- da pubblico (Extraregione)				
BA1000	- da privato (intraregionale)				
BA1010	- da privato (extraregionale)				
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in				
	ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE				
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA1060	- da pubblico (Extraregione)				
BA1070	- da privato				
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in				

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

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2016

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/16	Valore CE al 31/12/15	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO	4.420	2.205	2.215	100
BA 1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità	-	-	-	-
BA 1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA 1120	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA 1130	- da privato	4.420	2.205	2.215	100
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA				
BA 1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità				
BA 1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)				
BA 1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione				
BA 1180	- da privato (intraregionale)				
BA 1190	- da privato (extraregionale)				
	COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)	3.337.577	2.931.170	406.407	14
BA 1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia -	943.910	912.287	31.623	3
BA 1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia -	1.797.689	1.700.919	96.770	6
BA 1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia -	-	-	-	-
BA 1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia -	9.133	9.189	- 56	1
BA 1250	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia -	466.891	-	466.891	-
BA 1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia -	-	308.775	- 308.775	- 100
BA 1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia -	119.954	-	119.954	-
	RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI	1.608.613	719.000	889.613	124
BA 1290	Contributi ad associazioni di volontariato	-	-	-	-
BA 1300	Rimborsi per cure all'estero	-	-	-	-
BA 1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	-
BA 1320	Contributo Legge 210/92	-	-	-	-
BA 1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	2.252	3.000	- 748	- 25
BA 1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.606.361	716.000	890.361	124
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO-SANITARIE	1.152.582	1.101.426	102.312	9
BA 1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della	-	-	-	-
BA 1370	Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-	-
BA 1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e	1.152.582	1.101.426	51.156	5
BA 1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	-	-	-	-
BA 1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	-	1.464	- 1.464	- 100
BA 1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	48	-	48	-
BA 1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria	810.488	979.613	- 169.125	- 17
BA 1430	Lavoro interinale - area sanitaria	-	-	-	-
BA 1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	342.046	120.349	221.697	184
BA 1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando				
BA 1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende				
BA 1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti				
BA 1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre				
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO-SANITARI A RILEVANZA SANITARIA	4.733.791	4.254.133	479.658	11
BA 1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende	497.069	557.045	- 59.976	- 11
BA 1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri	743.930	14.662	729.268	4.974
BA 1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico	-	2.402	- 2.402	- 100
BA 1530	Altri servizi sanitari da privato	3.492.792	3.680.024	- 187.232	- 5
BA 1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva				
BA 1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC	-	-	-	-
	TOTALE	10.836.983	9.007.934	990.592	

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

Dettaglio costi riportati nel cod. CE BA1530 (B.2.A.16.4 Altri servizi sanitari da privato) – Direttiva chiusura Bilanci d'esercizio 2016, nota prot. 0035077 del 27/04/2017:

servizi sanitari non di ricovero da privati	3.281.328
servizio radiofarmaco da privato	165.788
servizio sorveglianza radioprotezione	45.677
TOTALE	3.492.793

La voce "servizi sanitari non di ricovero da privati" si riferisce ai costi sostenuti:

- per i servizi diagnostici resi dalla ditta MEDIPASS SPA e FORA spa, € 2.854.674;
- per esami di laboratorio, € 373.210;
- per rilevazione campi magnetici, € 18.443;
- per servizi inerenti l'interruzione volontaria di gravidanza, € 35.000

Rispetto all'anno 2015, si rileva la riclassifica del costo sostenuto per i servizi 118 resi dalla soc. SEUS Scpa, dal 2016 appostati alla voce CE BA1510, stante la totale compartecipazione pubblica nella predetta società.

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
Denominazione Struttura											

Tab. 61 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

AS01 Altre informazioni relative ad acquisti di servizi sanitari.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AS01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI	La voce BA1340 "rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione" si riferisce al riaddebito delle note di credito ricevute concernenti farmaci per la cura dell'epatite C da riaccreditare alle ASP di residenza dell'assistito (direttiva bilanci d'esercizio 2016 n. 0035077 del 27/04/2017)

AS02 – Costi per prestazioni sanitarie da privato

AS02 – NO	Nell'esercizio non sono stati rilevati disallineamenti tra valore fatturato dalla struttura privata e valore di budget autorizzato dalla Regione in quanto non ha convenzioni con strutture sanitarie.
------------------	--

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 di seguito specificate:	
	2016	2015
indennità personale universitario	810.489	979.613
consulenze sanitarie da privato	0	1.464
Spese per personale tirocinante o borsista	300.351	109.866
collaboraz.sanit. assimilate lav dipendente dirigente	0	-
oneri soc.co.co.co. sanitari non dirigenti	0	-
oneri soc.co.co.co. sanitari dirigenti	48	-
inail co.co.co. sanitari	0	-
indennità e rimborso spese commissioni varie	35.973	2.163
compensi commiss. comitato etico	5.722	8.320
TOTALE	1.152.583	1.101.426

Rispetto all'anno precedente, si evidenzia:

- la riduzione dei costi sostenuti per il pagamento dell'indennità di equiparazione al personale universitario, conseguente alla riduzione del personale universitario convenzionato;
- l'incremento dei costi sostenuti per personale borsista, derivante dall'avvio di diverse borse di studio a valere sui fondi PSN.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/16	Valore CE al 31/12/15	Variazioni importo	Variazioni %
BA 1570	SERVIZI NON SANITARI	21.339.384	21.344.763	93.181	0
BA 1580	Lavanderia	709.655	689.448	20.207	3
BA 1590	Pulizia	-	-	-	-
BA 1600	Mensa	2.429.912	2.365.363	64.549	3
BA 1610	Riscaldamento	-	-	-	-
BA 1620	Servizi di assistenza informatica	-	-	-	-
BA 1630	Servizi trasporti (non sanitari)	585	388	197	51
BA 1640	Smaltimento rifiuti	387.386	350.235	37.151	11
BA 1650	Utenze telefoniche	140.369	260.778	- 120.409	- 46
BA 1660	Utenze elettricità	3.818.798	3.862.584	- 43.786	- 1
BA 1670	Altre utenze	983.183	1.567.440	- 584.257	- 37
	Premi di assicurazione	832.165	733.605	98.560	13
BA 1690	Premi di assicurazione - RC professionale	79.595	33.042	46.553	141
BA 1700	Altri premi assicurativi	752.570	700.563	52.007	7
BA 1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	38.885	84.568	- 45.683	- 54
BA 1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	407	407	-	-
BA 1740	Altri servizi non sanitari da privato	11.998.039	11.429.947	568.092	5
BA 1750	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	105.169	82.258	41.747	
BA 1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				-
BA 1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici				-
BA 1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	86.333	82.258	4.075	5
BA 1790	Consulenze non sanitarie da privato	-	-	-	-
BA 1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	57.117	53.204	3.913	7
BA 1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria				-
BA 1820	Lavoro interinale - area non sanitaria				-
BA 1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	29.216	29.054	162	1
BA 1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	18.836	-	18.836	-
BA 1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	18.836	-	18.836	-
BA 1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università				-
BA 1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)				-
	FORMAZIONE	15.466	14.021	1.445	
BA 1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	10.066	3.396	6.670	196
BA 1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	5.400	10.625	- 5.225	- 49
	TOTALE	21.460.019	21.441.042	136.373	

Tab. 62 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

Dettaglio costi riportati nel cod. CE BA1740 (B.2.B.1.12.C Altri servizi non sanitari da privato) – Direttiva chiusura Bilanci d'esercizio 2016, nota prot. 0035077 del 27/04/2017:

altri servizi non sanitari da privato:	321.685	321.685
rassegna stampa	3.355	
distruzione documenti	6.710	
controllo volatili	7.808	
convegni e comunicazioni scientifiche	12.006	
cartellonistica - segnalita interna	17.812	
servizi interpretariato	1.391	
bus navetta interno	36.761	
manutenzione spazi a verde	202.325	
disinfestazione - derattizzazione	903	
servizi di prenotazione telefonica	32.457	
servizi di archiviazione dati	158	
rimborsi vari formazione		3.189
servizio di vigilanza e guardiana		269.163
servizi socio sanitari appaltati da privato		10.616.536
servizi di assistenza su software		787.466
TOTALE		11.998.039

La voce prevalente è rappresentata dai costi per il servizio socio sanitario in appalto ad Azienda privata (personale ausiliario e servizi di pulizia).

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 di seguito specificate:		
		2016	2015
	spese per personale religioso	29.216	29.054
	collaboraz tecniche assimilate lavoro dipendente	25.000	18.750
	oneri soc. collab. tecniche assimilate lavoro dipendente	5.287	3.839
	inail collab. tecniche assimilate lavoro dipendente	151	113
	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende Sanitarie pubbliche della Regione	18.836	0
	collaboraz amministr assimilate lav dipendente non dirigente	20.000	20.000
	oneri soc.collab.amministr assimilate lav dipendente non dirigente	3.563	9.795
	inail collab.amministr assimilate lav dipendente	3.116	708
	TOTALE	105.169	82.259

Si rileva in particolare, il rimborso delle competenze stipendiali effettuato in favore dell'ASP di Enna, per n. 1 dipendente appartenente al ruolo amministrativo in posizione di comando part – time.

AS05 –Manutenzioni e riparazioni

Il criterio adottato per le manutenzioni ordinarie e incrementative è quello di considerare come manutenzioni ordinarie di beni quelle che non producono un aumento della produttività o della vita utile del bene (spese di natura ricorrente che servono a mantenere i cespiti in buono stato di funzionamento) e manutenzioni incrementativa quelle migliorative del bene o che producono l'allungamento della vita utile dei cespiti.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/16	Valore CE al 31/12/15	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	3.350.287	3.321.180	29.107	1
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	259.608	149.793	109.815	73
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	3.233.377	3.877.847	- 644.470	- 17
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	119.580	52.791	66.789	127
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	15.026	12.729	2.297	18
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	-	-	-	-
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
	TOTALE	6.977.878	7.414.340	- 436.462	- 6

Tab. 63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

Lo scostamento alla voce manutenzione attrezzature sanitarie deriva dal nuovo contratto stipulato con la ditta HC Hospital Consulting spa avente ad oggetto servizi integrati per la gestione e manutenzione delle apparecchiature e dispositivi sanitari. Si rileva altresì l'incremento dei costi sostenuti per la manutenzione degli impianti e degli arredi, dovuta ai diversi interventi effettuati per il mantenimento dell'efficienza e funzionalità dei beni utilizzati per le attività istituzionali.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/16	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiserviz
BA1580	Lavanderia	709.655		709.655	-
BA1590	Pulizia		902.406	- 902.406	8,50
BA1600	Mensa	2.429.912		2.429.912	-
BA1610	Riscaldamento	-		-	-
BA1620	Servizi di assistenza informatica	-		-	-
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	585		585	-
BA1640	Smaltimento rifiuti	387.386		387.386	-
BA1650	Utenze telefoniche	140.369		140.369	-
BA1660	Utenze elettricità	3.818.798		3.818.798	-
BA1670	Altre utenze	983.183		983.183	-
BA1680	Premi di assicurazione	832.165		832.165	-
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione):	38.885	-	38.885	-
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:	407		407	-
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	11.998.039	9.714.130	2.283.909	
	rimborsi vari formazione	3.189		3.189	
	servizi socio sanitari appaltati da privato	10.616.536	9.714.130	902.406	91,50
	servizio di vigilanza e guardiania	269.163		269.163	
	servizi di assistenza su software	787.466		787.466	
	altri servizi non sanitari appaltati da privato	321.685		321.685	
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):	6.977.878	-	6.977.878	-
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	3.350.287		3.350.287	-
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	259.608		259.608	-
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	3.233.377		3.233.377	-
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	119.580		119.580	-
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	15.026		15.026	-
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	-		-	
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-		-	
	TOTALE	28.317.262	10.616.536	17.700.726	

Tab. 64 – Dettaglio costi per contratti multiservizio

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

Non si hanno beni in 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	76.928.463	77.573.299	- 645.944	-1%
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	43.911.869	44.172.193	- 260.324	-1%
BA2110	Costo del personale dirigente medico	42.674.899	42.844.406	- 169.507	0%
	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	39.070.593	40.054.912	- 984.319	-2%
	Voci di costo a carattere stipendiale	21.003.663	21.398.302	- 394.639	-2%
	Retribuzione di posizione	7.236.206	7.354.913	- 118.707	-2%
	Indennità di risultato	1.111.837	1.131.261	- 19.424	-2%
	indennità particolari condizioni di lavoro	1.252.384	1.274.439	- 22.055	-2%
	Oneri sociali su retribuzione	8.234.360	8.429.907	- 195.547	-2%
	Altri oneri per il personale	232.142	466.090	- 233.948	-50%
BA2130	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	3.604.307	2.789.494	814.813	29%
	Voci di costo a carattere stipendiale	2.108.842	1.637.357	471.485	29%
	Retribuzione di posizione	377.986	287.916	90.070	31%
	Indennità di risultato	105.969	86.545	19.424	22%
	indennità particolari condizioni di lavoro	181.471	130.780	50.691	39%
	Oneri sociali su retribuzione	830.016	646.701	183.315	28%
	Altri oneri per il personale	23	195	- 172	-88%
BA2140	Costo del personale dirigente medico - altro	-	-	-	0%
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	1.236.970	1.327.787	- 90.817	-7%
BA2160	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	845.069	943.777	- 98.708	-10%
	Voci di costo a carattere stipendiale	512.733	568.787	- 56.054	-10%
	Retribuzione di posizione	115.028	123.516	- 8.488	-7%
	Indennità di risultato	30.199	38.160	- 7.961	-21%
	indennità particolari condizioni di lavoro	9.509	11.755	- 2.246	-19%
	Oneri sociali su retribuzione	177.599	201.559	- 23.960	-12%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	0%
BA2170	Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	391.902	384.010	7.892	2%
	Voci di costo a carattere stipendiale	272.288	265.472	6.816	3%
	Retribuzione di posizione	10.821	2.592	8.229	317%
	Indennità di risultato	13.859	18.504	- 4.645	-25%
	indennità particolari condizioni di lavoro	3.413	4.379	- 966	-22%
	Oneri sociali su retribuzione	91.521	93.063	- 1.542	-2%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	0%
BA2180	Costo del personale dirigente non medico - altro	-	-	-	0%
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	33.016.593	33.401.106	- 385.620	-1%
BA2200	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	30.663.728	31.102.449	- 439.829	-1%
	Voci di costo a carattere stipendiale	17.210.790	17.376.861	- 166.071	-1%
	indennità particolari condizioni di lavoro	2.240.816	2.237.061	3.755	0%
	Retribuzione per produttività personale	652.220	846.990	- 194.770	-23%
	fasce retributive	3.286.528	3.174.758	111.770	4%
	Oneri sociali su retribuzione	6.238.233	6.380.301	- 142.068	-2%
	Altri oneri per il personale	1.035.141	1.086.478	- 52.445	-5%
BA2210	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	2.352.866	2.298.657	54.208	2%
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.446.568	1.388.877	57.691	4%
	indennità particolari condizioni di lavoro	197.809	197.511	298	0%
	Retribuzione per produttività personale	66.312	65.818	494	1%
	fasce retributive	88.758	106.057	- 17.299	-16%
	Oneri sociali su retribuzione	534.052	527.370	6.682	1%
	Altri oneri per il personale	19.366	13.024	6.342	49%
BA2220	Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-	-	-	0%

Tab. 66 – Costi del personale – ruolo sanitario

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	193.334	248.383	- 53.941	-22%
BA2240	Costo del personale dirigente ruolo professionale	193.334	248.383	- 55.049	-22%
BA2250	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	116.549	159.490	- 42.941	-27%
	Voci di costo a carattere stipendiale	46.052	46.052	0	0%
	Retribuzione di posizione	29.000	62.556	- 33.556	-54%
	Indennità di risultato	13.034	18.286	- 5.252	-29%
	indennità particolari condizioni di lavoro	-	-	-	0%
	Oneri sociali su retribuzione	23.560	32.596	- 9.036	-28%
	Altri oneri per il personale	4.903	-	4.903	0%
BA2260	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	76.785	88.893	- 12.108	-14%
	Voci di costo a carattere stipendiale	42.800	42.800	0	0%
	Retribuzione di posizione	604	10.949	- 10.345	-94%
	Indennità di risultato	16.034	15.322	712	5%
	indennità particolari condizioni di lavoro	0	-	0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	17.347	19.822	- 2.475	-12%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	0%
BA2270	Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-	-	-	0%
BA2280	Costo del personale comparto ruolo professionale	-	-		0%
BA2290	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	-	-	1.108	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	-	-		0%
	indennità particolari condizioni di lavoro	-	-		0%
	Retribuzione per produttività personale	-	-		0%
	fasce retributive	-	-		0%
	Oneri sociali su retribuzione	-	-		0%
	Altri oneri per il personale	-	-		0%
BA2300	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-	-	-	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	-	-		0%
	indennità particolari condizioni di lavoro	-	-		0%
	Retribuzione per produttività personale	-	-		0%
	fasce retributive	-	-		0%
	Oneri sociali su retribuzione	-	-		0%
	Altri oneri per il personale	-	-		0%
BA2310	Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	-	-	-	0%

Tab. 67 – Costi del personale – ruolo professionale

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	2.033.763	2.026.440	7.323	0%
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	91.132	95.846	- 4.714	-5%
<i>BA2340</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	<i>91.132</i>	<i>95.846</i>	<i>- 4.714</i>	<i>-5%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	43.999	43.999	- 0	0%
	Retribuzione di posizione	16.000	16.000	- 0	0%
	Indennità di risultato	11.515	15.322	- 3.807	-25%
	indennità particolari condizioni di lavoro	-	-	-	0%
	Oneri sociali su retribuzione	19.619	20.525	- 906	-4%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	0%
<i>BA2350</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>0%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	-	-	-	0%
	Retribuzione di posizione	-	-	-	0%
	Indennità di risultato	-	-	-	0%
	indennità particolari condizioni di lavoro	-	-	-	0%
	Oneri sociali su retribuzione	-	-	-	0%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	0%
<i>BA2360</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>0%</i>
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	1.942.631	1.930.594	12.037	1%
<i>BA2380</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	<i>1.822.050</i>	<i>1.827.261</i>	<i>- 5.211</i>	<i>0%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.068.901	1.069.335	- 434	0%
	indennità particolari condizioni di lavoro	110.871	116.605	- 5.734	-5%
	Retribuzione per produttività personale	124.538	77.886	46.652	60%
	fasce retributive	125.703	164.437	- 38.734	-24%
	Oneri sociali su retribuzione	374.551	378.423	- 3.872	-1%
	Altri oneri per il personale	17.487	20.575	- 3.088	-15%
<i>BA2390</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato</i>	<i>120.580</i>	<i>103.333</i>	<i>17.247</i>	<i>17%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	62.720	62.720	- 0	0%
	indennità particolari condizioni di lavoro	7.786	1.548	6.238	403%
	Retribuzione per produttività personale	22.597	12.626	9.971	79%
	fasce retributive	2.575	2.575	- 0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	24.903	23.594	1.309	6%
	Altri oneri per il personale	-	270	- 270	-100%
<i>BA2400</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>0%</i>

Tab. 68 – Costi del personale – ruolo tecnico

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	3.748.572	3.665.672	82.900	2%
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	477.259	403.762	73.497	18%
BA2430	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	388.028	317.635	70.393	22%
	Voci di costo a carattere stipendiale	111.957	105.592	6.365	6%
	Retribuzione di posizione	153.407	109.425	43.982	40%
	Indennità di risultato	43.602	38.144	5.458	14%
	indennità particolari condizioni di lavoro	-	-	-	0%
	Oneri sociali su retribuzione	79.061	64.474	14.587	23%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	0%
BA2440	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	89.232	86.127	3.105	4%
	Voci di costo a carattere stipendiale	43.692	43.692	0	0%
	Retribuzione di posizione	854	9.915	- 9.061	-91%
	Indennità di risultato	26.534	14.663	11.871	81%
	indennità particolari condizioni di lavoro	-	-	-	0%
	Oneri sociali su retribuzione	18.152	17.792	360	2%
	Altri oneri per il personale	-	65	- 65	-100%
BA2450	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-	-	-	0%
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	3.271.313	3.261.910	9.403	0%
BA2470	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	3.113.820	3.122.546	- 8.726	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.845.924	1.901.487	- 55.563	-3%
	indennità particolari condizioni di lavoro	62.626	43.683	18.943	43%
	Retribuzione per produttività personale	283.904	186.151	97.753	53%
	fasce retributive	250.263	306.002	- 55.739	-18%
	Oneri sociali su retribuzione	639.685	661.161	- 21.476	-3%
	Altri oneri per il personale	31.419	24.062	7.357	31%
BA2480	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	157.493	139.364	18.129	13%
	Voci di costo a carattere stipendiale	91.096	91.096	0	0%
	indennità particolari condizioni di lavoro	3.681	1.418	2.263	160%
	Retribuzione per produttività personale	24.796	10.658	14.138	133%
	fasce retributive	3.433	3.433	0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	33.856	32.135	1.721	5%
	Altri oneri per il personale	632	624	8	1%
BA2490	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-	-	-	0%

Tab. 69 – Costi del personale – ruolo amministrativo

CP01 –Costi del personale

CP01 – SI	I costi del personale hanno registrato una leggera riduzione rispetto all'esercizio precedente pari a € 645.944 corrispondente al 0,83%. La riduzione del personale occupato nell'ambito del ruolo sanitario (dirigenza non medica) consegue alla mancata sostituzione del personale cessato dal servizio a seguito dei divieti posti alle Aziende sanitarie da parte dell'Assessorato della Salute di procedere alla copertura dei posti vacanti fino al processo di riorganizzazione della rete ospedaliera. Sempre nell'ambito del ruolo sanitario, i dirigenti medici cessati dal servizio sono stati sostituiti da dirigenti con incarichi a tempo determinato; il più elevato inquadramento contrattuale del personale cessato, rispetto all'inquadramento economico iniziale riconosciuto ai dirigenti incaricati, spiega la riduzione dei costi, in
------------------	---

	parte mitigata dall'assunzione di n. 4 dirigenti di struttura complessa, avvenuta in diversi momenti dell'anno 2016. l'Azienda ha provveduto con deliberazione 1338 del 27/04/2017 alla rideterminazione dei fondi contrattuali (asseverata dal collegio dei revisori) che, per effetto delle disposizioni contenute nella legge di stabilità per l'anno 2016 (Legge 208/2015) non si sono discostati da quelli vigenti al 31/12/2015, eccezion fatta per i fondi relativi al personale dirigente sanitario non medico, per i quali la riduzione del personale in servizio ha causato il riproporzionamento dei fondi.
--	--

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2011	IMPORTO FONDO AL 01/01/2016	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/2016	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2016	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2016	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/2016	IMPORTO FONDO AL 31/12/2016	VARIAZIONE FONDO ANNO T VS FONDO ANNO 2011	VARIAZIONE FONDO ANNO T VS FONDO INIZIALE ANNO 2016
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI			395	11	4	402			
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	7631704	8051139					8051139	419435	0
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	944974	996909					996909	51935	0
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	1154363	1217806					1217806	63443	0
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA			22	1	1	22			
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	342653	334954					325494	-17159	-9460
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	7472	7925					7205	-267	-720
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	170165	166611					160714	-9451	-5897
PERSONALE NON DIRIGENTE			957	26	9	974			
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	3659572	3757262					3757262	97690	0
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno	2530281	2597826					2597826	67545	0
-Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali	1168925	1200128					1200128	31203	0
TOTALE	17610109	18330560	1374	38	14	1398	18314483	704374	-16077

Tab. 70 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

I dati di organico comprendono sia il personale a tempo indeterminato che a tempo determinato (limitatamente però al personale assunto con incarico su posto vacante). Rispetto all'anno 2010, i fondi contrattuali sono stati incrementati nell'anno 2011 allorquando – a seguito dell'approvazione della pianta organica – si è proceduto all'assunzione di personale a copertura dei posti vacanti. Di seguito, la base dati per il calcolo della consistenza media del personale occupato nell'anno 2015 e nell'anno 2016.

Base dati per calcolo consistenza media

DIRIGENZA MEDICA	personale al 01/01/2015	personale al 31/12/2015	consistenza media 2015	personale al 01/01/2016	personale al 31/12/2016	consistenza media 2016
dirigenza medica a tempo indeterminato	378	366	372	366	366	366
dirigenza medica a tempo determinato	23	28	25,5	29	36	32,5
			397,5			398,5
diff.consistenza media 2015 -2016	1,00					
incremento % del personale 2016 rispetto al 2015	0,2516%					
DIRIGENZA SANTARIA NON MEDICA	personale al 01/01/2015	personale al 31/12/2015	consistenza media 2015	personale al 01/01/2016	personale al 31/12/2016	consistenza media 2015
dirigenza sanitaria non medica a tempo indeterminato	10	10	10	9	9	9
dirigenza sanitaria non medica a tempo determinato	6	7	6,5	6	6	6
			16,5			15
diff.consistenza media 2015 -2016	-1,50					
incremento % del personale 2016 rispetto al 2015	-9,0909%					
DIRIGENZA PROFESSIONALE, TECNICA ED AMMINISTRATIVA	personale al 01/01/2015	personale al 31/12/2015	consistenza media 2015	personale al 01/01/2016	personale al 31/12/2016	consistenza media 2016
dirigenza PTA a tempo indeterminato	5	5	5	5	5	5
dirigenza PTA a tempo determinato	2	2	2	2	2	2
			7			7
diff.consistenza media 2015 -2016	0,00					
incremento % del personale 2015 rispetto al 2016	0,0000%					
COMPARTO	personale al 01/01/2015	personale al 31/12/2015	consistenza media 2015	personale al 01/01/2016	personale al 31/12/2016	consistenza media 2016
comparto a tempo indeterminato	928	917	922,5	917	912	914,5
comparto a tempo determinato	36	42	39	40	62	51
			961,5			965,5
diff.consistenza media 2015 -2016	4,00					
incremento % del personale 2015 rispetto al 2016	0,4160%					

Rispetto dei tetti di spesa inerenti il costo del personale (direttiva chiusura dei Bilanci d'esercizio 2016, prot. 5°/Dip/0035077 del 27/04/2017)

a) Rispetto del tetto di spesa di cui al D.A. 1380/2015 del 05/08/2015.

Il costo del personale da raffrontare con il tetto di spesa determinato con il D.A. 1380/2015 in €/mgl 80.235 è specificato nella sottostante tabella D.1.2

Codice	Voce	Importo
B3-2290 -	Percentuale del ruolo sanitario	78.928,00
B3-2296 -	Percentuale del ruolo infermieristica	193,00
B3-2320 -	Percentuale dei ruoli tecnici	2.034,00
B3-2410 -	Percentuale del ruolo amministrativo	3.149,00
	Sottototale di Niente	811,00
	Somma personale	87,00
	TALP	2.513,00
Fondo Fattoria speciale (1/10)		89-2016
	Consuntivo Differenza	-2

Rispetto al precedente tetto di spesa, fissato con D.A. 2322/2011 in €/mgl 75.392, il nuovo tetto - di cui al citato DA 1380/2015 - è incrementato di €/mgl 4.843. Stante che tale incremento è connesso ai maggiori costi del personale che l'Azienda non ha sostenuto per la copertura dei posti vacanti secondo la nuova pianta organica, a causa del ben noto blocco delle assunzioni, si ritiene corretto determinare lo scostamento della complessiva spesa del personale rispetto al precedente tetto di spesa, nei confronti del quale i costi sostenuti (al netto delle decurtazioni consentite) risultano inferiori per €/mgl 365.

b) Rispetto del tetto di spesa di cui all'art. 9 comma 28 del DL 78/2010.

Il costo sostenuto per il personale assunto con contratto a tempo determinato ammonta a €/mgl 7.257. Rispetto al tetto di spesa di cui al DL 78/2010 (50% dei costi sostenuti nell'anno 2009), pari a €/mgl 1.955 si rileva uno scostamento di €/mgl 5.302. In merito a tale scostamento è opportuno precisare quanto segue.

Il divieto posto dall'Assessorato Regionale della Salute con nota prot./Servizio 1/ n. 84514 del 21/11/2012 di procedere alla copertura di posti vacanti fino alla definizione del processo di riorganizzazione della rete ospedaliera e, comunque, fino all'emanazione di nuove disposizioni assessoriali, non è stato ancora rimosso. Conseguentemente, anche nel corso dell'anno 2016, non è stato possibile procedere al reclutamento di personale a tempo indeterminato. Il suddetto divieto di assunzioni a tempo indeterminato non ha quindi consentito la copertura dei posti organici vacanti, determinando una situazione di estremo disagio per questa Azienda, che è giusto il caso di ricordare svolge in esclusiva alcune attività, quali il Centro Ustioni, la Camera iperbarica, l'attività di c.d. Medicina protetta, nonché funzioni individuate dalla programmazione regionale, quali la Centrale Operativa 118 di CT-SR-RG, il Trauma Center per bacino e referente per la Stroke Unit, l'Unità Spinale Unipolare, il Centro di Procreazione Medicalmente Assistita Eterologa ed il Centro di riferimento regionale per la chirurgia oncologica ginecologica.

Per tale motivo - al fine di sopperire all'inadeguatezza dell'attuale organico, nonché al sopra citato divieto di assunzioni - l'Azienda è stata obbligata a ricorrere ad assunzioni a tempo determinato, in misura anche superiore ad altre realtà, stante l'esigenza di garantire la funzionalità della struttura, in relazione al conseguimento di quei prioritari obiettivi che nel loro insieme costituiscono la "mission" di questa Azienda Ospedaliera di III livello per l'Emergenza. Quanto finora specificato evidenzia una situazione di grave carenza di personale che ha reso finora indispensabile il ricorso ai contratti a tempo determinato, per consentire il reclutamento di quelle figure professionali necessarie allo svolgimento di tutte le complesse e molteplici attività di competenza di questa Azienda Ospedaliera, con il conseguente superamento del limite di spesa di cui all'art. 9 comma 28 del D.L. 31/05/2010 n. 78, convertito nella Legge 30/07/2010 n. 122.

La spesa sostenuta per il personale a tempo determinato potrà essere diminuita solo a seguito dello sblocco delle assunzioni e del successivo completamento delle procedure concorsuali e di mobilità in atto sospese, nonché con l'utilizzo di graduatorie già approvate e vigenti, con l'assunzione a tempo indeterminato dei vincitori. La rimozione del divieto di assunzioni a tempo indeterminato si configura, quindi, come la condizione necessaria per realizzare una riduzione dei rapporti di lavoro a termine e della relativa spesa, consentendo la co-

pertura definitiva dei posti organici vacanti con i vincitori dei concorsi. Fino ad allora non sarà possibile effettuare alcuna manovra correttiva, dalla quale deriverebbero gravi pregiudizi all'utenza ed al mantenimento dei livelli assistenziali.

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)	267.556	259.385	8.171	3
BA2520	Perdite su crediti	-	-	-	-
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	582.502	538.054	44.448	8
	Organi Direttivi	522.982	486.209	36.773	8
	Collegio Sindacale	59.520	51.845	7.675	15
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	674.809	1.063.476	- 388.667	- 37
	spese postali	39.244	36.734	2.510	7
	spese legali non costituenti consulenze	484.842	396.851	87.991	22
	spese per liti arbitraggi e risarcimenti	1.000		1.000	-
	spese di pubblicità legali	65.314	43.068	22.246	52
	altri oneri diversi di gestione	14.341	25.689	- 11.348	- 44
	acquisto attrezzature per "rete IMA"-quale azienda capofila - per ambulanze SEUS (finanziamento non erogato da Regione)		483.420	- 483.420	- 100
	comp. sperimentazione farmaci	60.842	63.544	- 2.702	- 4
	spese di rappresentanza			-	-
	spese di pubblicità	286	3.060	- 2.774	- 91
	rimborsi dipendenti per missioni	8.940	11.110	- 2.170	- 20
	TOTALE	1.524.867	1.860.915	- 336.048	- 25

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?		SI	I maggiori costi registrati nel 2015 si riferiscono all'acquisto di attrezzature sanitarie per l'implementazione della "rete I-MA", a cui l'azienda ha provveduto in qualità di "capofila" solo nello scorso anno.

Accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/16	Valore CE al 31/12/15	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:	7.093.637	6.643.214	450.423	
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	3.509.616	3.473.214	36.402	1
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-	-	-	-
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-	-	-
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	3.584.021	3.170.000	414.021	13
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	-	-	-	-
	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)				
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	7.841.039	2.350.816	5.490.223	
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	7.520.250	2.350.816	5.169.434	220
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	320.789	-	320.789	-
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-	-	-	-
	Altri accantonamenti:	333.000	-	333.000	-
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora	-	-	-	-
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-	-	-	-
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	-	-	-	-
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	171.000	-	171.000	-
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	8.000	-	8.000	-
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	154.000	-	154.000	-
BA2890	Altri accantonamenti	-	-	-	-
	TOTALE	15.267.676	8.994.030	6.273.646	

Tab. 72 – Dettaglio accantonamenti

Dettaglio voce BA2780

accantonamenti per investimenti con impiego di contributi in c/esercizio rientranti nella programmazione aziendali ma per i quali non si sono verificati i presupposti per la rilev.contabile	3.568.250
accantonam quote inutilizzate contrib da regione quote FS vincolate:	3.952.000
<i>lavori miglioramento sismico</i>	<i>852.000</i>
<i>adeguamento impianti elettrici</i>	<i>700.000</i>
<i>aggiornamento Gamma Knife</i>	<i>1.750.000</i>
<i>acquisto attrezzature elettromedicali</i>	<i>650.000</i>
totale	7.520.250

Dettaglio voce BA2790

accantonamenti quote inutilizzate contributi da Azienda ASP di Catania extra fondo vincolati (PMA)	320.789
totale	320.789

AC01 –Altri accantonamenti

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
AC01. La voce “Altri accantonamenti” è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi?	NO		

Proventi e oneri finanziari

OF01 – Proventi e oneri finanziari

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
OF01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		SI	gli interessi di mora hanno subito un incremento rispetto all'anno precedente; su tali costi sono stati avviati nel 2017 percorsi transattivi tra l'azienda e le ditte fornitrici di beni e servizi, allo scopo di ottenerne l'abbattimento a fronte di pagamenti delle fatture passive effettuati entro date concordate. Rileva altresì, rispetto all'anno 2015 il totale annullamento dei costi per interessi passivi per anticipazioni straordinarie di tesoreria, in quanto la consistenza della liquidità non ha richiesto il ricorso al fido bancario.
OF02. Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?		SI	Gli oneri finanziari sono costituiti dagli interessi fatturati da vari fornitori.

Composizione dei proventi e degli oneri finanziari.

composizione dei proventi ed oneri finanziari

	ANNO 2016	ANNO 2015	SCOSTAMENTO
interessi attivi bancari	-24	-169	144
interessi attivi da clienti	-338	-35.962	35.624
interessi passivi per anticipaz.straord.di tesoreria	0	376.513	-376.513
interessi di mora	836.560	245.916	590.644
altre spese finanziarie per serv.tesoreria	36.596	40.659	-4.062
oneri bancari	7.477	402	7.076
TOTALE	880.272	627.358	252.913

Rettifiche di valore di attività finanziarie

RF01 –Rettifiche di valore di attività finanziarie

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

Proventi e oneri straordinari

PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
PS01. Nell'esercizio sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze?		SI	Le minusvalenze di € 3.250 si riferiscono alle dismissioni di beni dichiarati fuori uso, non totalmente ammortizzati.

PS02 –Sopravvenienze passive

SOPRAVVENIENZE PASSIVE

	2010 e retro	2011	2012	2013	2014	2015	TOTALE
visite fiscali Az. sanitarie						90,96	90,96
File Z Az. Sanitarie						7.075,63	7.075,63
prest.san Az.Sanitarie						266,39	266,39
compensi personale						34.877,38	34.877,38
oneri sociali su compensi personale						8.989,49	8.989,49
compensi personale per ALPI						29.990,29	29.990,29
fornitura beni e servizi da privati	2.464,00		11.855,28	125.772,33	139.949,00	316.409,05	596.449,66
esecuzione sentenze civili				33.130,13			33.130,13
cartella esattoriale mancata reg.sentenza	29.155,50						29.155,50
rettifica fatturazione						300,00	300,00
versamento sanzione denuncia tardiva						133,25	133,25
retribuzione e oneri organi istituzionali						869,50	869,50
espianto organi personale (compensi e oneri sociali)					406,27		406,27
TOTALE	31.619,50	0,00	11.855,28	158.902,46	140.355,27	399.001,94	741.734,45

PS03 –Insussistenze attive

INSUSSISTENZE PASSIVE

	2010 e retro	2011	2012	2013	2014	2015	TOTALE
							0
							0
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PS04 –Sopravvenienze attive

SOPRAVVENIENZE ATTIVE

	2010 e retro	2011	2012	2013	2014	2015	TOTALE
ass.stranieri DDS 833/2017						40.194,00	40.194,00
ass.stranieri DDS 835/2017						38.789,00	38.789,00
Credito IRES UNICO						15.437,00	15.437,00
Credito IVA						11.404,00	11.404,00
Fatt.Casa Circond.Caltagirone						20,66	20,66
File Z Az. Sanitarie						6.961,05	6.961,05
N.C. per acquisti beni e servizi da privato	6.522,85	20.624,34	39.862,38	26.585,16	40.920,26	674.285,73	808.800,72
cert.inail P.S						682,50	682,50
prestaz.file Z da strutture accreditate						1.240,46	1.240,46
rec.componenti stipendiali al personale					309,87	8.351,12	8.660,99
rimborso inail per infortunio						5.427,99	5.427,99
Rimb.ass.per sinistro					31.970,00	300,00	32.270,00
prestaz.extracom.		257.276,45	122.031,98	221.088,08	253.962,00	497.324,00	1.351.682,51
Servizi sanitari a AO						29.607,06	29.607,06
TOTALE	6.522,85	277.900,79	161.894,36	247.673,24	327.162,13	1.330.024,57	2.351.177,94

PS05 –Insussistenze passive

INSUSSISTENZE ATTIVE

	2010 e retro	2011	2012	2013	2014	2015	TOTALE
debiti insussistenti per riconciliazione		19.040,80	0,00		4.837,75	270,63	24.149,18
economie su accantonamento imposte						8.000,00	8.000,00
Riduzione fondo rischi	68.610,56					6.800,88	75.411,44
sovrastima su compensi organi istituzionali						204,05	204,05
TOTALE	68.610,56	19.040,80	0,00	0,00	4.837,75	15.275,56	107.764,67

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		

Il presente bilancio, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, rappresenta in modo veritiero la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio 2016 e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili aziendali.



IL DIRETTORE GENERALE
Dr. Angelo Pellicanò