



REGIONE SICILIANA

**Azienda Ospedaliera per l'emergenza
CANNIZZARO**

Via Messina 829 – CATANIA

**NOTA INTEGRATIVA
AL BILANCIO
DI ESERCIZIO AL 31.12.2015**

Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio

Il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2015 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. Le immobilizzazioni che, alla fine dell'esercizio, presentano un valore durevolmente inferiore rispetto al residuo costo da ammor-

	tizzare 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 31/12/2015							
PERSONALE DIPENDENTE (*) (Conto Annuale)							
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2014	di cui Personale Part Time al 31/12/2014	Personale al 31/12/2015	di cui Personale Part Time al 31/12/2015	Numero Mensilità	Totale spese a carattere stipendiale	Totale Spese Accessorie
RUOLO SANITARIO							
Dirigenza							
- Medico - veterinaria	404,53		397,49		4.411,47	17.600.254,14	13.445.483,55
- Sanitaria	15,04		15		120,00	458.997,54	292.887,83
Comparto							
- Categoria Da	24		23		296,00	736.957,81	251.079,72
- Categoria D	788,4	8	788,96	7	8.361,12	18.749.912,78	4.030.375,90
- Categoria C	18		17		205,52	425.425,41	63.594,78
- Categoria Bs							
RUOLO PROFESSIONALE							
Dirigenza							
Ulivello dirigenziale	2,5		2		11,00	45.752,29	41.065,73
Comparto							
- Categoria D							
RUOLO TECNICO							
Dirigenza							
Ulivello dirigenziale	1		1		11,00	44.669,25	24.930,14
Comparto							
- Categoria Ds							
- Categoria D	2		2		24,00	58.934,04	8.169,43
- Categoria C	8		8		59,23	118.585,93	50.490,91
- Categoria Bs							
- Categoria B	27		27		311,79	553.761,80	123.292,06
- Categoria A	23		23		264,00	432.813,19	66.942,60
RUOLO AMMINISTRATIVO							
Dirigenza							
Ulivello dirigenziale	5		2		21,38	90.495,74	108.511,50
Comparto							
- Categoria Ds	6		6		60,00	157.258,16	66.498,55
- Categoria D	17,58		18		174,96	398.350,75	78.147,87
- Categoria C	24	1	22	1	270,63	561.411,26	86.402,54
- Categoria Bs	4		4		48,00	86.378,83	14.167,12
- Categoria B	38		38		456,00	760.250,28	89.702,59
- Categoria A	8		8		94,96	146.185,21	13.780,72

(*) 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 € 4.504.082

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2015

Dati sull'occupazione al 31.12.2015				
PERSONALE DIPENDENTE (Conto Annuale)				
	T1A	T1C	T1A	T1C
Tipologia di personale	Personale in comando al 31/12/2014 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2014 da altri enti	Personale in comando al 31/12/2015 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2015 da altri enti
RUOLO SANITARIO				
Dirigenza				
- Medico - veterinaria	1	2	3	1
- Sanitaria				
Comparto				
- Categoria Ds				
- Categoria D	2	2	4	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
Comparto				
- Categoria Ds				
- Categoria D		1		1
- Categoria C				
- Categoria Bs				
- Categoria B				
- Categoria A				

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2015

PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto Annuale T1B)				
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2013	DI cui Personale a tempo parziale al 31/12/2014	Personale al 31/12/2015	di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2015
RUOLO SANITARIO				
Dirigenza	16		14	
Comparto	3		2	
RUOLO PROFESSIONALE				
Dirigenza				
Comparto				
RUOLO TECNICO				
Dirigenza				
Comparto				
RUOLO AMMINISTRATIVO				
Dirigenza				
Comparto	5		5	

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - FORMAZIONE LAVORO (Conto Annuale T2)			
Tipologia di personale	uomini - anno	anno 2014	uomini - anno anno 2015
RUOLO SANITARIO			
Dirigenza			
- Medico - veterinaria			
- Sanitaria non medica			
Comparto			
RUOLO PROFESSIONALE			
Dirigenza			
Comparto			
RUOLO TECNICO			
Dirigenza			
Comparto			
RUOLO AMMINISTRATIVO			
Dirigenza			
Comparto			

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2015

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - CONTRATTO DI ECONOMIE (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini - anno 2014	uomini - anno 2015
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 - ESU (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini - anno 2014	uomini - anno 2015
RUOLO SANITARIO		
Dirigenza		
- Medico - veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO		
Dirigenza		
Comparto		

PERSONALE IN CONVENZIONE (PLS V quadro E per MMG e PLS I)		
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2014	Personale al 31/12/2015
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 Contabile	
			Precedente Valore Lul	Precedente Valore Lul	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Disposizioni a bilancio e Riduzione	Reversali Valore Lul	Reversali Valore Lul	Acquisizioni, Fondi D. Lgs. 118/2011	Acquisizioni, costruzioni, in economia	Manutenzioni, incrementi	Interventi capitalizzati	Disposizioni (valore netto)		Annulli
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 di cui soggetti a sterilizzazione	561.116 126.060			428.080 72.130	133.026 53.766									50.020 46.786	63.006 7.986
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso o 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			428.080	133.026				0					50.020	63.006
	di cui soggette a sterilizzazione	126.060			72.130	53.766									46.786	7.986

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 DIRITTI DI BREVETTO E DIRITTI DI UTILIZZAZIONE DELLE OPERE D'INGEGNO	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
	Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Ragioni iscrizione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
software	561.116	-	561.116		

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

DETTAGLIO PUBBLICITÀ	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

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2015

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costo storico	ESERCIZIO PRECEDENTE				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO										Valore Netto Contabile
			Ritirati	Scritti	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giro conti e riclassif.	Retrocessione	Realiz. am. Fondi O. Lgs 118/2011	Acquisiz. a costruz. in economia	Manutenz. incrementate	Infrazioni capitalizzate	Debiti (valore netto)	Amm. II			
AAA200	Terroni disponibili					0											0
	di cui soggetti a svalutazione					0											0
AAA300	Terroni indisponibili	536.330				536.330											536.330
	di cui soggetti a svalutazione					0											0
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)					0											0
	di cui soggetti a svalutazione					0											0
AAA360	Fabbricati strumentali (indisponibili)	74.704.023			23.636.823	51.067.200	1.167.260				334.421			2.266.660			50.369.516
	di cui soggetti a svalutazione	17.666.666			2.106.666	15.782.979	1.147.034							871.666			16.386.122
AAA380	Impianti e macchine	12.663.233			10.586.401	2.297.832				12.078	160.267			636.460			1.864.707
	di cui soggetti a svalutazione	6.837.622			6.867.622	0			0					0			0
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	44.704.768			37.723.416	7.971.350			0	2.336.106			4.413	3.420.420			6.973.644
	di cui soggetti a svalutazione	6.136.653			6.066.267	71.395											71.395
AAA440	Mobili e arredi	6.176.656			6.200.614	664.942			0	226.663			0	276.736			831.771
	di cui soggetti a svalutazione	1.203.679			1.203.679	0											0
AAA470	Automezzi	233.267			233.267	0				162.660			0	23.324			142.266
	di cui soggetti a svalutazione				0	0				146.580				16.199			127.391
AAA500	Oggetti d'arte					0											0
AAA610	Altre immobilizzazioni materiali	1.667.630			1.667.678	300.760			0	123.280			810	164.267			237.678
	di cui soggetti a svalutazione	52.666			23.660	26.279				1.160				11.841			16.829
AAA640	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	1.400.113				1.400.113	-1.194.678			666.446							903.670
TOTALE IMMOBILIZZ. MATERIALI		142.663.947	0	0	76.843.168	63.846.740	-34.316	0	0	3.547.066	-64.876	0	6.324	6.943.243	0	0	66.503.661
di cui soggetti a svalutazione		35.216.666	-	-	16.336.336	15.663.266	1.147.034	-	-	146.660	-	-	-	891.636	-	-	16.576.446

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	1.889.541	1.660.033	229.508
Altri beni	162.097	153.627	8.470
TOTALE	2.051.638	1.813.660	237.978

Tab. 6 – Dettaglio altre Immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	Tipologia finanziamenti	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			Valore finale
		Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassific	
Elipinto	Fondi propri	30.582,97			30.582,97
Poliambulatorio	art. 20 L. 67/88	52.978,29			52.978,29
T.I.P.O.	2007/2013	1.116.798,87	40.584,04	1.157.380,44	0,47
Centro protonterapia	vari finan.	34.319,00		34.319,00	0,00
progetto manutenzione edif. L	art.71 L.448/98	50.488,24	118.518,02		169.014,26
progettazione impianti termici	art.71 L.448/98	50.625,12	364.475,57		415.100,69
progettazione sostituzione impianti elevatori	art.71 L.448/98	32.908,33	5.090,30		37.998,63
copertura tetti danneggiati da eventi atmosferici	finalizzate FSR 2014		47.804,35		47.804,35
realizzazione locali dep.ozio e sala risveglio	Fondi propri	40.427,85			40.427,85
completamento e adeguamento sistema antincendio piani F E ed L	Utilizzo Uil di esercizio as 2003, 2005, 2010 e 2011		30.981,81		30.981,81
ripristino coperture terr. e risan. pareti dell'Edificio H	Fondi propri		79.012,70		79.012,70
TOTALE		1.409.113	686.445	1.191.679	903.878

I costi sostenuti per lo studio di fattibilità del centro adroterapia sono stati girocontati dai lavori in corso alle sopravvenienze passive per beni e servizi, a seguito della destinazione delle risorse assegnate nell'ambito del F.S.R 2011 per €/mgl 4.200 al finanziamento di investimenti del 2015, come da verbale di negoziazione e assegnazione risorse del FSR per l'anno 2015.

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

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 dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali. Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti?		SI	Giusta direttiva per la chiusura dei bilanci d'esercizio 2015 prot. 0037706 del 27/04/2016, 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

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2015

			€ 850.816 di cui: € 50.064 per lavori eseguiti e non collaudati; € 300.752 per lavori non eseguiti ma aggiudicati; € 500.000 per acquisto di attrezzature le cui gare sono andate deserte.
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 w/ Stato				
AAA670	Crediti finanziari w/ Regioni				
AAA680	Crediti finanziari w/ partecipate:				
...	...				
AAA690	Crediti finanziari w/ altri:				
...	...				
...	...				
	TOTALE CREDITI FINANZIARI				

Tab. 8 – Movimentazione dei crediti finanziari

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI (FONDO SVALUTAZIONE)	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzati	Fondo svalutazione finale
AAA660	Crediti finanziari w/ Stato				
AAA670	Crediti finanziari w/ Regioni				
AAA680	Crediti finanziari w/ partecipate:				
...	...				
AAA690	Crediti finanziari w/ 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 ANNI DI FORMAZIONE				
		Anno X-5 e precedenti	Anno X-3	Anno X-2	Anno X-1	Anno X
AAA660	Crediti finanziari w/ Stato					
AAA670	Crediti finanziari w/ Regioni					
AAA680	Crediti finanziari w/ partecipate:					
...	...					
AAA690	Crediti finanziari w/ 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	Tram. 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
AAA660	Crediti finanziari w/ Stato			
AAA670	Crediti finanziari w/ Regioni			
AAA680	Crediti finanziari w/ partecipate:			
...	...			
AAA690	Crediti finanziari w/ altri:			
...	...			
...	...			
	TOTALE CREDITI FINANZIARI			

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

TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	Costo storico	classifica Procepariam			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
		Rivalutazioni	Scalamenti	Valore iniziale	Guverni e Rivalutazioni	Rivalutazioni	Scalamenti	Acquisti e cessioni in corso	Cessioni (valore contabile)	Valore a bilancio
Partecipazioni in imprese controllate	178.000	0	0	178.000	0	0	0	0	0	178.000
Partecipazioni in imprese controllate										
Partecipazioni in imprese controllate	178.000	0	0	178.000	0	0	0	0	0	178.000
Altri titoli:										
Titol. di Stato										
Altre Obbligazioni										
Titol. azionari quotati in Borsa										
Titol. diversi										
TOTALE	178.000	0	0	178.000	0	0	0	0	0	178.000

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

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2015

BILANCIO PARTECIPAZIONI	Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve	Totale Attivo	Risultato di esercizio (1)	% di possesso	Valore attribuito e bilancio	Criterio di valorizzazione (costo / FM)
Partecipazioni in imprese controllate:										
Partecipazioni in imprese collegate:										
Partecipazioni in altre imprese:									178.883	
Società Emergenza Urgenze Sanitaria Soc. Consortile per Azioni	Palermo	Soc. Consortile	8.400.000	100	6.203.447	35.835.279	- 448.542	2,75	178.000	costo
Servizi Ausiliari Società Soc. Consortile per Azioni	Palermo	Soc. Consortile	182.000	100	871.667	20.764.837	-	1,23	2.000	costo
Consorzio Aziende Sanitarie Siciliane srl	Palermo	S.R.L.	38.000	100	37.387	80.987	- 7.004	1,58	593	costo

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

DETTAGLIO PARTECIPAZIONI	Data storico	ESERCIZIO PRECEDENTE			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
		Rivalutazioni	Derecognition (perdite)	Valore iniziale 2014/15	Guadagni e Perdite (Guadagni)	Rivalutazioni	Derecognition	Acquisti e cessioni	Variazioni (valore contabile)	Valore finale
Partecipazioni in imprese controllate:										
Partecipazioni in imprese collegate:										
Partecipazioni in altre imprese:										
Società Emergenza Urgenze Sanitaria Soc. Consortile per Azioni	178.883			178.883						178.883
Servizi Ausiliari Società Soc. Consortile per Azioni	178.000			178.000						178.000
Consorzio Aziende Sanitarie Siciliane srl	593			593						593

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

IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

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

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
IF02 – Gravami. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli dell'azienda vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?	NO		
IF03 – Contenzioso con iscrizione in bilancio. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli iscritti in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IF04 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio. Esistono partecipazioni o altri titoli non iscritti nello stato patrimoniale perché non riconosciuti come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IF05 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo		SI	Con nota prot. 0019976 del 09/11/2015 l'azienda ha richiesto all'Ass.to regionale dell'Economia (Dipartimento Bilancio e Tesoro – Ragioneria Generale dello Stato) chiarimenti in merito alla partecipazione sociale nella soc.consortile

scopo" (art 2423 cc)?			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	RIINANENZE	Valore iniziale	Circanti e Riclassificazioni	Incrementi	Incrementi/Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino	Decrementi	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto	di cui scorte di reparto
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	2.888.775	0	24.950.728	0	24.706.058	3.132.445	0	1.077.724
	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	2.888.775		24.950.728		24.706.058	3.132.445		1.077.724
	Medicinali senza AIC								
	Emoderivati di produzione regionale								
ABA030	Sangue ed emocomponenti								
ABA040	Dispositivi medici:	4.445.224		22.733.803		23.897.154	3.281.874		2.745.720
	Dispositivi medici	4.445.224		22.733.803		23.897.154	3.281.874		2.745.720
	Dispositivi medici impiantabili attivi								
	Dispositivi medico diagnostici in vitro (MDI)								
ABA050	Prodotti dietetici	54.504		93.044		126.290	21.258		8.838
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)								
ABA070	Prodotti chimici								
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario								
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari								
ABA100	Accordi per acquisto di beni e prodotti sanitari								
	RIINANENZE BENI SANITARI	7.388.594	0	47.777.575	0	48.728.992	6.435.577	0	3.832.181
ABA120	Prodotti alimentari								
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	13.700		64.543		86.578	12.880		
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti								
ABA150	Supporti informatici e consolle	191.424		496.740		475.801	182.362		
ABA160	Materiali per la manutenzione	4.856		58.860		59.709	3.800		
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari								
ABA180	Accordi per acquisto di beni e prodotti non sanitari								
	RIINANENZE BENI NON SANITARI	149.879		619.943		601.088	188.838		

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 rigiro
------------	--

Altre informazioni relative alle rimanenze.

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

di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?			
---	--	--	--

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 norme 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					
	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	540.878	246.911	591.598	196.191	
	TOTALE CREDITI V/STATO	540.878	246.911	591.598	196.191	-

	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE					-
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	93.764.395	183.839.476	222.135.349	55.468.523	-
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	93.764.395	183.839.476	222.135.349	55.468.523	
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	1.772.643	7.565.849	2.253.436	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 ricostruzione risorse da investimenti esercizi precedenti					-
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	95.537.038	191.405.325	224.388.783	62.553.579	-

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

CODICE MOD. 6P	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	727.191	1.098.033	876.868	1.149.356	138.882
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire				0,00	
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	7.537	2.608	2.608	7.537	
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	734.728	1.100.640	879.476	1.156.895	138.882
	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	1.337	3.050	1.681	2.706	
	Iva a credito	1.337	3.050	1.681	2.706	
	CREDITI V/ALTRI	2.187.967	7.300.080	7.709.261	1.778.806	47.399
ABA670	Crediti v/clienti privati	1.689.443	6.005.046	7.247.205	427.284	47.399
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0,00	0,00	0,00	0,00	
ABA690	Crediti v/altre soggetti pubblici	234.984	703.062	12.951	925.095	
	crediti v/rps	2.234	0	0	2.234	
	crediti v/rsil	223.356			223.356	
	crediti v/altre soggetti pubblici		703.062	3.556	699.506	
	crediti v/enti prev.li	9.395	0	9.395	0	
ABA700	Crediti v/altre soggetti pubblici per ricerca	0,00	0,00	0,00	0,00	
ABA710	Altri crediti diversi	283.581	591.872	449.105	426.427	
	anticipi a personale	0	0	0	0	
	note credito da ricevere	134.252	416.030	128.492	423.790	423.790
	anticipazione fornitori	149.308	173.842	320.613	2.638	

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

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2015

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE				
	Crediti v/Stato per spese corrente e acconti:				
ABA210	Crediti v/Stato per spese corrente - integrazione a norma del D.Lvo 58/2000				
ABA220	Crediti v/Stato per spese corrente - FSN				
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale				
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale				
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quote fabbisogno sanitario regionale standard				
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente				
	Crediti v/Stato - altro:				
ABA270	Crediti v/Stato per spese corrente - altro				
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI				
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:				
	CREDITI V/STATO - RICERCA				
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute				
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute				
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali				
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti				
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	40.000			40.000
	TOTALE	40.000	0	0	40.000
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESE CORRENTE				
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:				
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spese correnti - IRAP				
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spese correnti - 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 spese correnti - 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 AUTONOMA				

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

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2015

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
ABA530	CREDITI V/COMUN				
	CREDITI VIAZIENDE 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 VIAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE				
	TOTALE CREDITI VIAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE				
	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 – II parte

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2015

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2015						
		Anno 2010 e precedenti	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Totale
	CREDITI VISTATO - PARTE CORRENTE							
	Crediti v/Stato per spesa corrente e accosti:							
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a nome del D.Lgs 66/2000							
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 - altre:							
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altre							
	CREDITI VISTATO - INVESTIMENTI							
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:							
	CREDITI VISTATO - RICERCA							
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Min. 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 - finanz. per investimenti							
ABA340	CREDITI VI PRESTITURE			132.821	-	-	43.370	196.191
	TOTALE CREDITI VISTATO			132.821	-	-	43.370	196.191

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2015						
		Anno 2010 e precedenti	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	TOTALE
	CREDITI VIREGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	289	291.563	4.901.283	502.181	8.094.422	41.688.778	55.498.524
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	289	291.563	4.901.283	502.181	8.094.422	41.688.778	55.498.524
	Quota Assegnazione FSR 2010	289						289
	Quota Assegnazione FSR 2011		30.040					30.040
	Quota Assegnazione FSR 2012			4.840.379				4.840.379
	Quota Assegnazione FSR 2013				463.969			463.969
	Quota Assegnazione FSR 2013 (riscritta nel 2014)					873.042		873.042
	Quota Assegnazione FSN 2014					3.434.557		3.434.557
	Quota Assegnazione FSR 2014					3.508.217		3.508.217
	Quota Assegnazione FSR 2015						41.688.778	41.688.778
	Rimborsi LSULR.10/2008		261.523	60.904				322.427
	Prog. Obiettivo PSN 2013 nota Ass. San. N.05431 del 07/11/2014					268.598		268.598
	DDG 02821 del 02/12/2011				16.212			16.212
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR (*)							
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro (**)							
ABA480	CREDITI VIREGIONE O P.A. PER RICERCA: (**)							
	CREDITI VIREGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	82.663	0	0	1.709.980	0	5.312.414	7.085.057
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti (***)	82.663	0	0	1.709.980	0	5.312.414	7.085.057
	Altre risorse da Bilancio regionale D.A.25941 del 23/06/98	33.401						33.401
	Altre risorse da Bilancio regionale D.A. 18142/2004	170						170
	Altre risorse da Bilancio regionale D.A. 26982 del 4/11/00	25.823						25.823
	Altre risorse da Bilancio regionale D.A. 27414 del 2/12/98	62						62
	Altre risorse da Bilancio regionale D.A. 27419 del 2/12/98	49						49
	Fondi POR 2000/2006	20						20
	Altre risorse da Bil. regionale D.D.S. N.2274 del 21/11/2002	3.148,00						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
	Dipartimento prot. civiltà - lavori di prevanz. Rischio storico					1.191.894		1.191.894
	PO FESR 2007-2013					40.500		40.500
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite							
	Ripiano perdite 2008							
	TOTALE CREDITI VIREGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	52.942	291.563	4.901.283	2.212.161	8.094.422	47.001.190	62.562.581

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

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2015

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2015 PER ANNO DI FORMAZIONE						
		Anno 2010 e precedenti	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	TOTALE
ABA530	CREDITI V/COMUNI	0	0	0	0	0	0	0
CREDITI VIAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE								
ABA560	Crediti viaziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione							0
ABA570	Crediti viaziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione							0
ABA580	Crediti viaziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	0	0	268.927	86.324	168.194	625.914	1.149.358
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire							0
ABA600	CREDITI VIAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	7.537	0	0	0	0		7.537
	TOTALE CREDITI VIAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	7.537	0	268.927	86.324	168.194	625.914	1.156.895
CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE DO ENTI DIPENDENTI								
ABA620	Crediti v/enti regionali:							-
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:							-
ABA640	Crediti v/altre partecipate:							-
ABA650	CREDITI V/ERARD	-	-	-	-	-	2.706	2.706
	erario c/iva	-	-	-	-	-	2.706	2.706
CREDITI V/ALTRI								
		225.589	-	-	-	-	1.553.217	1.778.806
ABA670	Crediti v/clienti privati	0	0	0	0	0	427.284	427.284
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-	-		0
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	225.589	0	0	0	0	699.507	925.096
	crediti v/imp	2.234	-	-	-	-		2.234
	crediti v/inat	223.355	-	-	-	-		223.355
	crediti v/altri soggetti pubblici	-	-	-	-	-	699.506,74	699.507
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-	-		-
ABA710	Altri crediti diversi	-	-	-	-	-	428.427	428.427
	anticipi a fornitori	-	-	-	-	-	2.637	2.637
	note credito da ricevere da altri	-	-	-	-	-	423.790	423.790

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 € 67.340,83 (100%)
- 2011 per € 89.185,12 (100%)
- 2012 per € 59.375,18 (100%)
- 2013 per € 44.652,50 (100%)
- 2014 per € 208.904,76 (44,45%)
- 2015 per € 25.433,61 (5,62%)

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2015

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/15		
		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:			
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro			
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI			
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:			
	CREDITI V/STATO - RICERCA			
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della			
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			
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	196.191		
	TOTALE CREDITI V/STATO	196.191		
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE			
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	55.468.523		
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		
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			
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario			
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 investim.	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		

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/15		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI			
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	1.156.895		
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		
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire			
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	7.537		
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	1.156.895		
	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		
	iva a credito	2.706		
	CREDITI V/ALTRI	1.778.806		
ABA670	Crediti v/clienti privati	427.284		
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	-		
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	925.096		
	crediti v/Inps	2.234		
	crediti v/Inail	223.355		
	crediti v/altri soggetti pubblici	699.507		
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-		
ABA710	Altri crediti diversi	426.427		
	anticipi a fornitori	2.637		
	note credito da ricevere da altri	423.790		

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

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
ASP Agrigento			433
ASP Caltanissetta			3.859
ASP Catania			259.069
ASP Enna			26.324
ASP Palermo			-
ASP Messina			4.569
ASP Ragusa			46.773
ASP Siracusa			14.306
AO Universitaria Catania			509.206
AO Papardo Remonte Messina			27.411
AO Villa Sofia Cervello Palermo			49.122
ARNAS Cico Palermo			13.032
ARNAS Garibaldi Catania			171.825
AO Universitaria Policlinico Messina			23.430
TOTALE			1.149.358

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	Ribasso negli esercizi precedenti (-)	Consistenza a iniziale	Importo nuove deliberazioni	Riscossioni (-)	Consistenza a finale
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti							
	Inserire dettaglio							
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti		12.472.673	5.223.446	7.308.948	0	223.901	7.085.097
	Mantenz. Ed. L-Art.71	DDG 128/2014	2.088.000	0	2.088.000		72.380	1.895.620
	Mantenz. Ed. F-Art.71	DDG 128/2014	2.160.000	0	2.160.000		78.600	2.081.400
	Parcheggio Multipiano art. 20 Legge 67/1988	DDG 2274/2002	5.164.669	5.161.421	3.148		0	3.148
	Assn. Imp. Termico - Art.71 L.448/98	DDG 2330/2013	1.772.000	62.019	1.709.981		0	1.709.981
	Sistemaz. Tarapie intensive	PO FESR 2007-2013	110.411		110.411	0	78.911	40.500
	Residui altri contributi anno 1998-2002				59.515			59.515
	proiez. civile-Lavori miglioramento stamico EdM. "Q".	DDG 1268/2011	1.191.864	0	1.191.864			1.191.864
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione							
	Inserire dettaglio							
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripieno 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 ricostruzione risorse da investimenti esercizi precedenti							

Tab. 25 - Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

DETTAGLIO CREDITI ABA660

AMT AZIENDA MUNICIPALE TRASPORTI	25.419,92
INAIL - SEDE DI ENNA	327,00
PROCURA DELLA REPUBBLICA CALTANISSETTA	1.200,00
SOCIETA' S.E.U.S. SCPA	671.743,07
TRIBUNALE DI CATANIA SEZ.LAVORO E PREVIDENZA	816,75
crediti v/inail CATANIA	223.354,50
crediti v/inps	2.234,00
n.c. per beni e servizi	423.789,71
anticipi a fornitori	2.636,82
clienti privati	75.689,99
clienti privati per prestazioni sanitarie	82.879,47
crediti da privati per beni e servizi	30.250,00
crediti da privati per formazione	1.209,60
crediti da privati per sperimentazione	4.282,00
crediti v/compagnie assicurative	40.817,12
crediti v/privati per fitti attivi	231.170,65
crediti v/strutture sanitarie private in convenzione	288.320,60
f. svalutaz. crediti	-494.892,09
NC da emettere V/SOCIETA' S.E.U.S. SCPA	3.526,87
NC da emettere V/STRUTTURE SANITARIE	43.871,77
restituzione ammanco di cassa	120.157,92
TOTALE	1.778.805,67

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 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		

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

CODICE MOD. SP	ATTIVITÀ FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Costo storico	ESERCIZIO PRECEDENTI		Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Rivalutazioni	Devalutazioni	Acquisizioni	Cessioni (valore netto)	Valore netto
			Rivalutazioni	Devalutazioni		Guadagni e Perdite Realizzate	Rivalutazioni					
ABA730	Partecipazioni in imprese controllate:											
	Partecipazioni in imprese collegate:											
	Partecipazioni in altre imprese:											
ABA740	Altre titoli che non costituiscono immobilizzazioni											
	TOTALE ATTIVITÀ 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	Partecipazione netta inclusa riserva	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 ATTIVITÀ FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Costo storico	ESERCIZIO PRECEDENTI		Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Rivalutazioni	Devalutazioni	Acquisizioni	Cessioni (valore netto)	Valore finale
			Rivalutazioni	Devalutazioni		Guadagni e Perdite Realizzate	Rivalutazioni					
ABA730	Partecipazioni in imprese controllate:											
	...											
	Partecipazioni in imprese collegate:											
	...											
	Partecipazioni in altre imprese:											
ABA740	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?		
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?		
AF03 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio. Esistono attività finanziarie che non costi-		

tuiscono 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)?			

Disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	-		0	-
ABA770	Istituto Tesoriere	-	312.225.824	291.252.172	20.973.652
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 a fronte di dichiarazioni negative per mancanza di fondi.

Ratei e risconti attivi

CODICE MOD. CE	RATEI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVO CE	0	

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		
BA1670	altre utenze	7.278	
BA1740	altri servizi non sanitari da privato	1.433	
		5.845	

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						Cassa e liquidità finale	RESUMMO DELLE UTILIZZAZIONI EFFETTUATE NEL TRE PRECEDENTE (ESERCIZIO)		
		Consolidamento iniziale	Strumenti e Ricarica e azioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per clarificazione nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (4-)	Risultato di esercizio (4-)		Copertura perdite	Strutturazioni al	Altre movimentazioni
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	20.670.541						20.670.541			
PAA010	RIANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	43.284.912	797.327	7.806.840	-4.911.840	4.108.207	0	51.233.496			
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	0						0			
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	5.544.350	0	0	-154.804	0	0	5.389.546			
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 Legge 67/98	5.544.350			-154.804			5.389.546		1.314.567	
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	0						0			
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	0						0			
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	34.689.664	797.327	7.806.840	-2.044.303			40.249.528		10.008.158	
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	0						0			
PAA090	Finanziamenti per investimenti da reddito contribuiti in conto esercizio	2.840.000			-1.512.653	4.108.207		5.325.554			
PAA100	RISERVA DA DONAZIONI E LASCI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	733.244		0.999	-104.311			629.932		17.175	
PAA110	ALYRE RESERVE	0						0			
PAA120	Reserve da riveduzioni	0						0			
PAA130	Reserve da pluriestensione da retrocedere	0						0			
PAA140	Contributi da retrocedere	0						0			
PAA150	Reserve da usi di esercizio destinati ad investimenti	0						0			
PAA160	Reserve diverse	0						0			
PAA170	CONTRIBUTI PER IL PIANO PERDITE	0						0			
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	0						0			
PAA190	Contributi per restituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0						0			
PAA200	Altre	0						0			
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	-4.186.937	78.284					-4.108.653		3.429.402	
PAA220	UTILI (PERDITE) D'ESERCIZIO	78.284	-78.284					0			
PAA230	TOTALE PATRIMONIO NETTO	60.554.134	797.327	7.872.748	-4.778.359	4.108.207	62.801	68.248.043	3.429.402	11.964.961	

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

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIARI PER INVESTIMENTI RICULTIVI NELLO ULTIMO TRIENNIO	INFORMAZIONI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							
		Vinculato e destinato	Esigibilità e previdenza	Entrate del previdenziale	Destinazione (tipologia di beneficiario)	Capitale e debito riscattabile	Strumenti di riscattabilità	Assegnamenti nel periodo dell'esercizio	Uscite a fronte di anticipazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni 14-2	Consuntivo finale	di cui recupero	di cui investiti
FAA000	Per i titoli di prima destinazione ... assegnati in data antecedente al 1/1/2012 ... trasferiti a partire dal 1/1/2012 (dati globali)						0	0	0	0			
FAA000	Da Stato ... assegnati in data antecedente al 1/1/2012 ... trasferiti a partire dal 1/1/2012 (dati globali)					1.644.348 1.644.348		1.644.348 1.644.348		1.338.468 1.338.468			
FAA000	Da Regioni ... assegnati in data antecedente al 1/1/2012 ... trasferiti a partire dal 1/1/2012 (dati globali)					34.000.000 20.300.395	2.600.378 5.728.962	1.588.840 2.281.925	2.244.363 1.588.114		40.200.437 24.304.254	8.728.848 2.827.868	6.728.848 6.728.848
FAA000	Capitale di Stato - ex art. 71 - ex art. 100 - ex art. 101 - ex art. 102 - ex art. 103 - ex art. 104 - ex art. 105 - ex art. 106 - ex art. 107 - ex art. 108 - ex art. 109 - ex art. 110 - ex art. 111 - ex art. 112 - ex art. 113 - ex art. 114 - ex art. 115 - ex art. 116 - ex art. 117 - ex art. 118 - ex art. 119 - ex art. 120 - ex art. 121 - ex art. 122 - ex art. 123 - ex art. 124 - ex art. 125 - ex art. 126 - ex art. 127 - ex art. 128 - ex art. 129 - ex art. 130 - ex art. 131 - ex art. 132 - ex art. 133 - ex art. 134 - ex art. 135 - ex art. 136 - ex art. 137 - ex art. 138 - ex art. 139 - ex art. 140 - ex art. 141 - ex art. 142 - ex art. 143 - ex art. 144 - ex art. 145 - ex art. 146 - ex art. 147 - ex art. 148 - ex art. 149 - ex art. 150 - ex art. 151 - ex art. 152 - ex art. 153 - ex art. 154 - ex art. 155 - ex art. 156 - ex art. 157 - ex art. 158 - ex art. 159 - ex art. 160 - ex art. 161 - ex art. 162 - ex art. 163 - ex art. 164 - ex art. 165 - ex art. 166 - ex art. 167 - ex art. 168 - ex art. 169 - ex art. 170 - ex art. 171 - ex art. 172 - ex art. 173 - ex art. 174 - ex art. 175 - ex art. 176 - ex art. 177 - ex art. 178 - ex art. 179 - ex art. 180 - ex art. 181 - ex art. 182 - ex art. 183 - ex art. 184 - ex art. 185 - ex art. 186 - ex art. 187 - ex art. 188 - ex art. 189 - ex art. 190 - ex art. 191 - ex art. 192 - ex art. 193 - ex art. 194 - ex art. 195 - ex art. 196 - ex art. 197 - ex art. 198 - ex art. 199 - ex art. 200 - ex art. 201 - ex art. 202 - ex art. 203 - ex art. 204 - ex art. 205 - ex art. 206 - ex art. 207 - ex art. 208 - ex art. 209 - ex art. 210 - ex art. 211 - ex art. 212 - ex art. 213 - ex art. 214 - ex art. 215 - ex art. 216 - ex art. 217 - ex art. 218 - ex art. 219 - ex art. 220 - ex art. 221 - ex art. 222 - ex art. 223 - ex art. 224 - ex art. 225 - ex art. 226 - ex art. 227 - ex art. 228 - ex art. 229 - ex art. 230 - ex art. 231 - ex art. 232 - ex art. 233 - ex art. 234 - ex art. 235 - ex art. 236 - ex art. 237 - ex art. 238 - ex art. 239 - ex art. 240 - ex art. 241 - ex art. 242 - ex art. 243 - ex art. 244 - ex art. 245 - ex art. 246 - ex art. 247 - ex art. 248 - ex art. 249 - ex art. 250 - ex art. 251 - ex art. 252 - ex art. 253 - ex art. 254 - ex art. 255 - ex art. 256 - ex art. 257 - ex art. 258 - ex art. 259 - ex art. 260 - ex art. 261 - ex art. 262 - ex art. 263 - ex art. 264 - ex art. 265 - ex art. 266 - ex art. 267 - ex art. 268 - ex art. 269 - ex art. 270 - ex art. 271 - ex art. 272 - ex art. 273 - ex art. 274 - ex art. 275 - ex art. 276 - ex art. 277 - ex art. 278 - ex art. 279 - ex art. 280 - ex art. 281 - ex art. 282 - ex art. 283 - ex art. 284 - ex art. 285 - ex art. 286 - ex art. 287 - ex art. 288 - ex art. 289 - ex art. 290 - ex art. 291 - ex art. 292 - ex art. 293 - ex art. 294 - ex art. 295 - ex art. 296 - ex art. 297 - ex art. 298 - ex art. 299 - ex art. 300 - ex art. 301 - ex art. 302 - ex art. 303 - ex art. 304 - ex art. 305 - ex art. 306 - ex art. 307 - ex art. 308 - ex art. 309 - ex art. 310 - ex art. 311 - ex art. 312 - ex art. 313 - ex art. 314 - ex art. 315 - ex art. 316 - ex art. 317 - ex art. 318 - ex art. 319 - ex art. 320 - ex art. 321 - ex art. 322 - ex art. 323 - ex art. 324 - ex art. 325 - ex art. 326 - ex art. 327 - ex art. 328 - ex art. 329 - ex art. 330 - ex art. 331 - ex art. 332 - ex art. 333 - ex art. 334 - ex art. 335 - ex art. 336 - ex art. 337 - ex art. 338 - ex art. 339 - ex art. 340 - ex art. 341 - ex art. 342 - ex art. 343 - ex art. 344 - ex art. 345 - ex art. 346 - ex art. 347 - ex art. 348 - ex art. 349 - ex art. 350 - ex art. 351 - ex art. 352 - ex art. 353 - ex art. 354 - ex art. 355 - ex art. 356 - ex art. 357 - ex art. 358 - ex art. 359 - ex art. 360 - ex art. 361 - ex art. 362 - ex art. 363 - ex art. 364 - ex art. 365 - ex art. 366 - ex art. 367 - ex art. 368 - ex art. 369 - ex art. 370 - ex art. 371 - ex art. 372 - ex art. 373 - ex art. 374 - ex art. 375 - ex art. 376 - ex art. 377 - ex art. 378 - ex art. 379 - ex art. 380 - ex art. 381 - ex art. 382 - ex art. 383 - ex art. 384 - ex art. 385 - ex art. 386 - ex art. 387 - ex art. 388 - ex art. 389 - ex art. 390 - ex art. 391 - ex art. 392 - ex art. 393 - ex art. 394 - ex art. 395 - ex art. 396 - ex art. 397 - ex art. 398 - ex art. 399 - ex art. 400 - ex art. 401 - ex art. 402 - ex art. 403 - ex art. 404 - ex art. 405 - ex art. 406 - ex art. 407 - ex art. 408 - ex art. 409 - ex art. 410 - ex art. 411 - ex art. 412 - ex art. 413 - ex art. 414 - ex art. 415 - ex art. 416 - ex art. 417 - ex art. 418 - ex art. 419 - ex art. 420 - ex art. 421 - ex art. 422 - ex art. 423 - ex art. 424 - ex art. 425 - ex art. 426 - ex art. 427 - ex art. 428 - ex art. 429 - ex art. 430 - ex art. 431 - ex art. 432 - ex art. 433 - ex art. 434 - ex art. 435 - ex art. 436 - ex art. 437 - ex art. 438 - ex art. 439 - ex art. 440 - ex art. 441 - ex art. 442 - ex art. 443 - ex art. 444 - ex art. 445 - ex art. 446 - ex art. 447 - ex art. 448 - ex art. 449 - ex art. 450 - ex art. 451 - ex art. 452 - ex art. 453 - ex art. 454 - ex art. 455 - ex art. 456 - ex art. 457 - ex art. 458 - ex art. 459 - ex art. 460 - ex art. 461 - ex art. 462 - ex art. 463 - ex art. 464 - ex art. 465 - ex art. 466 - ex art. 467 - ex art. 468 - ex art. 469 - ex art. 470 - ex art. 471 - ex art. 472 - ex art. 473 - ex art. 474 - ex art. 475 - ex art. 476 - ex art. 477 - ex art. 478 - ex art. 479 - ex art. 480 - ex art. 481 - ex art. 482 - ex art. 483 - ex art. 484 - ex art. 485 - ex art. 486 - ex art. 487 - ex art. 488 - ex art. 489 - ex art. 490 - ex art. 491 - ex art. 49												

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

Dettaglio degli UTILI PORTATI A NUOVO relativi esercizi precedenti (nota Ass. n. 0037706 del 27/4/2016)

ANNO	UTILI DA BILANCI D'ESERCIZIO	UTILIZZI PER RIPIANO PERDITE	UTILIZZI PER INVESTIMENTI	UTILI A NUOVO AL 31/12/2015
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	0	0	68.094
2013	113.415	0	0	113.415
2014	75.264	0	0	75.264
totale	3.958.469	0	3.701.696	256.773

Dettaglio delle PERDITE PORTATE A NUOVO relativi esercizi precedenti (nota Ass. n. 0037706 del 27/4/2016)

ANNO	PERDITE DA BILANCI	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITA ASSEGNATI E NON INCASSATI AL 31/12/2015	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITA INCASSATI AL 31/12/2015	PERDITE A NUOVO AL 31/12/2015
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	0	0	0	1.885.758
totale	42.100.387	0	35.739.623	4.368.436

Relativamente alla perdita portata a nuovo al 31/12/2014 di € 1.885.758, trattasi dell'adeguamento alle nuove aliquote di cui al D. Lgs 118/2011 dei fondi ammortamento dei cespiti entrati in funzione negli anni 2011 e precedenti.

DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/X-2 o precedenti	Valore al 31/12/X-1	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-2 o precedenti	Valore al 31/12/X-1	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 € 6.895,47 da Aziende private di cui € 1.950,00 in denaro per l'acquisto di beni strumentali ed € 4.945,57 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	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE					
PBA010	FONDI PER RISCHI:	11.400.248	6.643.214	92.657	1.414.904	16.721.115
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	10.269.748	3.473.214	144.536	1.370.404	12.517.093
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)	1.130.500	3.170.000	-51.978	44.500	4.204.022
PBA060	Altri fondi rischi					
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE					
PBA080	FSR istituito da distribuire					
PBA090	FSR vincolato da distribuire					
PBA100	Fondo per ripiano disavanzì 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:	9.811.578	2.367.039	-797.323	4.329.504	7.041.791
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	9.811.578	2.367.039	-797.323	4.329.504	7.041.791
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)					
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	21.211.826	9.000.253	-704.766	5.744.408	23.782.905

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

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 2015, prot. 0037706 del 27/04/2016):

- Lavori di ampliamento e rifunionalizzazione del Pronto soccorso (procedura negoziale aperta indetta con deliberazione n. 3831 del 23/09/2015 ed aggiudicata con deliberazione n. 302 del 15/02/2016) € 300.752,21;
- Lavori urgenti di ripristino e rifacimento terrazze vari edifici del presidio, eseguiti nel 2015 ma non collaudati, € 23.706,06
- Lavori urgenti per eliminazione infiltrazioni d'acqua e ripristino salubrità pareti vari edifici del presidio, eseguiti nel 2015 ma non collaudati, per € 26.357,60;
- Acquisto varie attrezzature sanitarie e non sanitarie, su programmi di dotazione definiti nell'anno 2015 (procedure di gara non completate) € 500.000,00

per complessivi € 850.815,87

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2015

1 - Specifica degli accantonamenti al fondo rischi per cause civili e oneri processuali (nota ass.le n. 37706 del 27/04/2016)

ANNO FORMAZ. DEL RISCHIO	DEL INC.	TIPOLOGIA DEL RISCHIO	peritem	rischio previsto	rischio N. 37706	ACCANTONAM. ENTRO AL 01/01/2016	UTILIZZO ANNO 2016	RECLASSIF. C/C	ACCANTONAM. 2016	TOTALE AL 31/12/2015
2008	78/2008	cont. Resp. Medica - Rischio Danni	330.000,00	330.000,00	100,00%	330.000,00	330.000,00			0,00
2008	125/2008	cont. Resp. Medica - Rischio Danni	21.000,00	7.350,00	35,00%	7.350,00				7.350,00
2009	222/2009	cont. Resp. Medica - Rischio Danni	6.740.512,70	1.482.894,88	22,00%	1.482.894,88				1.482.894,88
2010	1/2010	cont. Resp. Medica - Rischio Danni	80.000,00	32.000,00	40,00%	32.000,00	30.000,00			2.000,00
2010	336/2010	cont. Resp. Medica - Rischio Danni	Indeterminabile	63.000,00		63.000,00				63.000,00
2010	923/2010	cont. Resp. Medica - Rischio Danni	129.000,00	77.400,00	60,00%	77.400,00				77.400,00
2010	1083/2010	cont. Resp. Medica - Rischio Danni	Indeterminabile	50.000,00		50.000,00				50.000,00
2010	1333/2010	cont. Resp. Medica - Rischio Danni	1.040.000,00	250.000,00	25,00%	250.000,00				250.000,00
2010	2367/2010	cont. Resp. Medica - Rischio Danni	450.000,00	135.000,00	30,00%	135.000,00				135.000,00
2011	372/2011	cont. Resp. Medica - Rischio Danni	898.000,00	270.000,00	30,00%	270.000,00				270.000,00
2011	377/2011	cont. Resp. Medica - Rischio Danni	15.000,00	15.000,00	100,00%	15.000,00				15.000,00
2011	798/2011	cont. Resp. Medica - Rischio Danni	200.000,00	80.000,00	40,00%	80.000,00				80.000,00
2011	908/2011	cont. Resp. Medica - Rischio Danni	64.000,00	32.000,00	50,00%	32.000,00				32.000,00
2011	1191/2011	cont. Resp. Medica - Rischio Danni	1.200.000,00	1.005.000,00	83,75%	400.000,00			885.000,00	1.005.000,00
2011	1298/2011	opposizione a sequestro	20.000,00	20.000,00	100,00%	20.000,00				20.000,00
2011	201/2011	cont. Resp. Medica - Rischio Danni	3.071,00	3.071,00	100,00%	3.071,00				3.071,00
2012	1087/2012	cont. Resp. Medica - Rischio Danni	Indeterminabile	50.000,00		50.000,00				50.000,00
2012	1593/2012	cont. Resp. Medica - Rischio Danni	Indeterminabile	10.700,00		10.700,00				10.700,00
2013	158/2013	cont. Resp. Medica - Rischio Danni	60.000,00	60.000,00	100,00%	60.000,00				60.000,00
2013	1078/2013	contenzioso Fornitori beni e servizi	2.280.000,00	2.200.000,00	96,50%	1.800.000,00	0,00		700.000,00	2.200.000,00
2013	2378/2013	cont. Resp. Medica - Rischio Danni	237.000,00	94.800,00	40,00%	94.800,00				94.800,00
2013	2448/2013	cont. Resp. Medica - Rischio Danni	28.242,00	28.242,00	100,00%	28.242,00				28.242,00
2013	2447/2013	cont. Resp. Medica - Rischio Danni	13.847,50	9.000,00	65,00%	9.000,00	2.200,00			6.800,00
2013	2743/2013	contenzioso Fornitori beni e servizi	915.000,00	915.000,00	100,00%	415.000,00	27.302,37		500.000,00	887.697,63
2013	2814/2013	contenzioso vs. Personale Dipendente	120.000,00	38.400,00	32,00%	38.400,00				38.400,00
2013	2924/2013	cont. Resp. Medica - Rischio Danni	Indeterminabile	50.000,00		50.000,00				50.000,00
2014	99 - 13/1	cont. Resp. Medica - Rischio Danni	43.025,00	43.025,00	100,00%	18.025,00			25.000,00	43.025,00
2014	298 - 11/2	cont. Resp. Medica - Rischio Danni	198.944,24	0,00	0,00%	0,00				0,00
2014	388 - 14/2	contenzioso Fornitori beni e servizi	40.000,00	0,00	0,00%	0,00				0,00
2014	889 - 17/3	cont. Resp. Medica - Rischio Danni	1.000.000,00	204.408,00	20,44%	200.000,00			4.408,00	204.408,00
2014	916 - 18/3	cont. Resp. Medica - Rischio Danni	1.158.000,24	0,00	0,00%	0,00				0,00
2014	917 - 18/3	cont. Resp. Medica - Rischio Danni	165.000,00	0,00	0,00%	0,00				0,00
2014	957 - 18/3	cont. Resp. Medica - Rischio Danni	1.885,00	0,00	0,00%	0,00				0,00
2014	1124 - 19/3	cont. Resp. Medica - Rischio Danni	1.508.000,00	300.000,00	20,00%	300.000,00				300.000,00
2014	1125 - 19/3	cont. Resp. Medica - Rischio Danni	300.000,00	120.000,00	40,00%	120.000,00				120.000,00
2014	1140 - 20/3	cont. Resp. Medica - Rischio Danni	21.558,00	10.879,00	50,00%	10.879,00				10.879,00
2014	1367 - 5/5	cont. Resp. Medica - Rischio Danni	2.642.077,75	528.415,55	20,00%	528.415,55				528.415,55
2014	1732	cont. Resp. Medica - Rischio Danni	138.787,85	0,00	0,00%	0,00				0,00
2014	1772	contenzioso vs. Personale Dipendente	170.000,00	0,00	0,00%	0,00				0,00
2014	1784 - 4/6	cont. Resp. Medica - Rischio Danni	5.000,00	5.000,00	100,00%	5.000,00				5.000,00
2014	1891 - 10/6	cont. Resp. Medica - Rischio Danni	25.000,00	15.000,00	60,00%	15.000,00				15.000,00
2014	2501 - 21/7	cont. Resp. Medica - Rischio Danni	580.000,00	0,00	0,00%	0,00				0,00
2014	2908 - 8/9	cont. Resp. Medica - Rischio Danni	37008	24.050,00	65,00%	24.050,00				24.050,00
2014	2909 - 8/9	cont. Resp. Medica - Rischio Danni	51582,74	0,00	0,00%	0,00				0,00
2014	2833 - 11/9	cont. Resp. Medica - Rischio Danni	535727,68	535.727,68	100,00%	515.727,68	515.727,68		20.000,00	20.000,00
2014	3070 - 20/9	cont. Resp. Medica - Rischio Danni	335640,80	233.688,00	70,00%	233.688,00				233.688,00
2014	3114 - 25/9	cont. Resp. Medica - Rischio Danni	158804,00	0,00	0,00%	0,00				0,00
2014	3424 13/10	contenzioso Fornitori beni e servizi	98000,00	0,00	0,00%	0,00				0,00
2014	3690 - 23/10	contenzioso vs. Personale Dipendente	20000,00	0,00	0,00%	0,00				0,00
2014	3843 - 3/11	cont. Resp. Medica - Rischio Danni	116.800,00	50.224,00	43,00%	50.224,00				50.224,00
2009		franchigia polizza RCT Liguria	181.682,00	181.682,00	100,00%	181.682,00				181.682,00
2010		franchigia polizza antitum	329.791,47	329.791,47	100,00%	329.791,47				329.791,47
2011		franchigia polizza antitum	820.700,00	820.700,00	100,00%	820.700,00	3.250,00			817.450,00
2012		franchigia polizza antitum	606.300,00	606.300,00	100,00%	606.300,00	183.674,50	92.557,00		315.162,50
2013		franchigia antitum I sem.	335.500,00	335.500,00	100,00%	335.500,00	19.500,00			316.000,00
2013		franchigia antitum II sem.	430.000,00	430.000,00	100,00%	430.000,00	258.750,00	81.978,00		223.228,00
2015	38 - 14/1	contenzioso vs. Personale Dipendente	n.g.	30.000,00		0,00	0,00		30.000,00	30.000,00
2015	38 - 14/1	contenzioso Fornitori beni e servizi	88.335,76	10.000,00	11,32%	0,00	0,00		10.000,00	10.000,00
2015	217 - 21/1	contenzioso vs. Personale Dipendente	n.g.	30.000,00		0,00	0,00		30.000,00	30.000,00
2015	810 - 25/2	cont. Resp. Medica	5.000,00	5.000,00	100,00%	0,00	0,00		5.000,00	5.000,00
2015	811 - 25/2	cont. Resp. Medica	n.g.	490.000,00		0,00	0,00		490.000,00	490.000,00
2015	2888 - 11/8	contenzioso vs. Personale Dipendente	n.g.	27.500,00		0,00	0,00		27.500,00	27.500,00
2015	2754 - 30/8	contenzioso vs. Personale Dipendente	n.g.	50.000,00		0,00	0,00		50.000,00	50.000,00
2015	3690 - 23/8	contenzioso vs. Personale Dipendente	n.g.	50.000,00		0,00	0,00		50.000,00	50.000,00
2015	4406 - 6/11	cont. Resp. Medica	200.000,00	100.000,00	50,00%	0,00	0,00		100.000,00	100.000,00
2015	2144 - 14/07/2015	inosservanza al passivo ditta Faro	41.405,16	41.405,16	100%	0,00	0,00		41.405,16	41.405,16
2015	2144 - 14/07/2015	inosservanza al passivo ditta Faro	1.688,27	1.688,27	100%	0,00	0,00		1.688,27	1.688,27
2015	309/2008	cont. Resp. Medica - Rischio Danni	224.730,00	224.730,00	100%	0,00	0,00		224.730,00	224.730,00
2015	2079/2010	cont. Resp. Medica - Rischio Danni	1.316,21	1.316,21	100%	0,00	0,00		1.316,21	1.316,21
2015	2524/2013	cont. Resp. Medica - Rischio Danni	100.000,00	100.000,00	100%	0,00	0,00		100.000,00	100.000,00
2015	288/2008	cont. Resp. Medica - Rischio Danni	29.000,00	29.000,00	100%	0,00	0,00		29.000,00	29.000,00
2015	378/2011	cont. Resp. Medica - Rischio Danni	18.000,00	18.000,00	100%	0,00	0,00		18.000,00	18.000,00
2015	372/2013	cont. Resp. Medica - Rischio Danni	500.000,00	500.000,00	100%	0,00	0,00		500.000,00	500.000,00
2015	145/2009	cont. Resp. Medica - Rischio Danni	17.168,47	17.168,47	100%	0,00	0,00		17.168,47	17.168,47
						10.289.748,44	1.370.404,55	144.535,00	3.473.214,11	12.517.093,00

Le riclassifiche si riferiscono a:

- utilizzi effettuati nell'anno precedente che, dopo accurata analisi, sono risultati non compresi nell'elenco degli accantonamenti già iscritti al fondo. Il costo corrispettivo trovasi apostato fra le voci delle componenti straordinarie del conto economico per € 92.557,00;
- rettifica del fondo di autoassicurazione: la somma di € 51.978,00 – a seguito di verifica – è stata riclassificata dal predetto fondo al fondo per cause civili.

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2015

2. Specifica degli accantonamenti per copertura diretta dei rischi (nota ass.le n. 37706 del 27/04/2016).

anno formaz. del rischio	data di ricezione richiesta ris. danni	tipologia del rischio	perilum	rischio presunto	percentuale sintesi es	giusto al 01/01/2015	valore del fondo nel 2015	riclassifica 2015	totale fondo al 31/12/2015
2014 II SEM	08/07/2014	cont. Resp. Medica - Riscadm. Danni	40.000,00	40.000,00	100,00%	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00
2014 II SEM	12/07/2014	cont. Resp. Medica - Riscadm. Danni	40.000,00	40.000,00	100,00%	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00
2014 II SEM	21/07/2014	cont. Resp. Medica - Riscadm. Danni	100.000,00	100.000,00	100,00%	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00
2014 II SEM	21/07/2014	cont. Resp. Medica - Riscadm. Danni	50.000,00	50.000,00	100,00%	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
2014 II SEM	21/07/2014	cont. Resp. Medica - Riscadm. Danni	10.000,00	10.000,00	100,00%	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
2014 II SEM	30/07/2014	cont. Resp. Medica - Riscadm. Danni	100.000,00	100.000,00	100,00%	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00
2014 II SEM	22/08/2014	cont. Resp. Medica - Riscadm. Danni	50.000,00	50.000,00	100,00%	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
2014 II SEM	13/08/2014	cont. Resp. Medica - Riscadm. Danni	10.000,00	10.000,00	100,00%	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
2014 II SEM	13/08/2014	cont. Resp. Medica - Riscadm. Danni	5.000,00	5.000,00	100,00%	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
2014 II SEM	20/08/2014	cont. Resp. Medica - Riscadm. Danni	5.000,00	5.000,00	100,00%	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
2014 II SEM	15/11/2014	cont. Resp. Medica - Riscadm. Danni	40.000,00	40.000,00	100,00%	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00
2014 II SEM	22/11/2014	cont. Resp. Medica - Riscadm. Danni	10.000,00	10.000,00	100,00%	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
2014 II SEM	26/11/2014	cont. Resp. Medica - Riscadm. Danni	100.000,00	100.000,00	100,00%	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00
2014 II SEM	03/12/2014	cont. Resp. Medica - Riscadm. Danni	10.000,00	10.000,00	100,00%	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
2014 II SEM	11/12/2014	cont. Resp. Medica - Riscadm. Danni	10.000,00	10.000,00	100,00%	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
2014 II SEM	30/12/2014	cont. Resp. Medica - Riscadm. Danni	500,00	500,00	100,00%	500,00	0,00	0,00	500,00
2014		franchigia annulli i sem.	550.000,00	550.000,00	100,00%	550.000,00	44.500,00	= 51.975,00	453.525,00
2015	14/01/2015	cont. Resp. Medica - Riscadm. Danni	€ 220.000,00	€ 220.000,00	100,00%	0	0,00	€ 220.000,00	220.000,00
2015	14/01/2015	cont. Resp. Medica - Riscadm. Danni	€ 220.000,00	€ 220.000,00	100,00%	0	0,00	€ 220.000,00	220.000,00
2015	12/01/2015	cont. Resp. Medica - Riscadm. Danni	€ 220.000,00	€ 220.000,00	100,00%	0	0,00	€ 220.000,00	220.000,00
2015	17/01/2015	cont. Resp. Medica - Riscadm. Danni	€ 50.000,00	€ 50.000,00	100,00%	0	0,00	€ 50.000,00	50.000,00
2015	30/12/2014	cont. Resp. Medica - Riscadm. Danni	€ 290.000,00	€ 290.000,00	100,00%	0	0,00	€ 290.000,00	290.000,00
2015	26/01/2015	cont. Resp. Medica - Riscadm. Danni	€ 25.000,00	€ 25.000,00	100,00%	0	0,00	€ 25.000,00	25.000,00
2015	28/03/2015	cont. Resp. Medica - Riscadm. Danni	€ 100.000,00	€ 100.000,00	100,00%	0	0,00	€ 100.000,00	100.000,00
2015	30/03/2015	cont. Resp. Medica - Riscadm. Danni	€ 30.000,00	€ 30.000,00	100,00%	0	0,00	€ 30.000,00	30.000,00
2015	30/03/2015	cont. Resp. Medica - Riscadm. Danni	€ 15.000,00	€ 15.000,00	100,00%	0	0,00	€ 15.000,00	15.000,00
2015	30/03/2015	cont. Resp. Medica - Riscadm. Danni	€ 10.000,00	€ 10.000,00	100,00%	0	0,00	€ 10.000,00	10.000,00
2015	01/04/2015	cont. Resp. Medica - Riscadm. Danni	€ 10.000,00	€ 10.000,00	100,00%	0	0,00	€ 10.000,00	10.000,00
2015	07/04/2015	cont. Resp. Medica - Riscadm. Danni	€ 30.000,00	€ 30.000,00	100,00%	0	0,00	€ 30.000,00	30.000,00
2015	07/04								

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2015

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSERIMAZIONE SPECIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI							FONDO AL 31/12/15
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo						
				Esercizio 2010	Esercizio 2011	Esercizio 2012	Esercizio 2013	Esercizio 2014	Esercizio 2015	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2010 Progetto PSN Stroke Unit	750.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	942.003
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	70.444	9.556	2.333	25.664	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	-	
			B.4) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	-	-	
			Totale	-	-	70.444	9.556	2.333	25.664	
	2010 Progetto PSN riabilitaz. e attivaz. procedure Riabilit. al ricambio tra più regioni per la gestione delle malattie rare	3.314	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	3.314
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	-	
			B.4) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	-	-	
			Totale	-	-	-	-	-	-	
	2011 Progetto PSN Accredimento per UNICEF e parto analgesico	34.750	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	29.270
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	14.480	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	-	
			B.4) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	-	-	
			Totale	-	-	-	-	-	14.480	
	2011 Progetto PSN Pediatria sicurezza bambini in ospedale	52.835	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	28.723
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	-	
			B.4) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	
			B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	-	-	-	-	2.391	21.521	
			Totale	-	-	-	-	2.391	21.521	
	2011 Progetto PSN Riabilitazione psicologica reparti clinici	100.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	1.496
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	71.000	27.126	378	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	-	
			B.4) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	
Altri costi (dettagliare)			-	-	-	-	-	-		
Totale			-	-	-	71.000	27.126	378		
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.4) 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 contributo su FS 2011 Centro Adroterapia per adeguamento locali Stroke Unit (verbale negoziazione del 15/09/2014)	800.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	600.000	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-		
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	-		
		B.4) Costi del personale	-	-	-	-	-	-		
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	-	-		
		Totale	-	-	-	-	-	-		
sub totale da riportare	5.940.688			70.444	90.556	31.850	4.282.043	1.495.806		

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 2015

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI						FONDO AL 30/12/15	
	Esercizio	Importo contribuito	Tipologia	Importo						
				Esercizio 2010	Esercizio 2011	Esercizio 2012	Esercizio 2013	Esercizio 2014		Esercizio 2015
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	sub totale riportato	5.940.699				70.444	80.556	31.650	4.262.043	1.495.806
	2012 Contributi finalizzati-SIT SUES 118	600.000	B.1) Acquisti di beni		-					165.905
			B.2) Acquisti di servizi san.		-					
			B.3) Acq. di servizi non san.		-					
			B.4) Costi del personale		-	-	-			
			B.2.A.14.5) Altri rimborsi, esecuzioni e contributi					267.632		
			B.12.8) Ammortamenti fabbricati strumentali					4.393		
			Altre risorse contabili						142.070	
			Totale		-	-	-	282.025	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.4) Costi del personale		-	-	-			
			B.12.8) Ammortamenti					17.478		
			Altre risorse contabili						505.158	
			Altre risorse contabili							
			Totale		-	-	-	17.478	505.158	
	2012 Progetti PSN Tutela maternità e appropriatezza percorso nascita	130.000	B.1) Acquisti di beni		-	-	2.000			84.863
			B.2) Acquisti di servizi san.		-	-			14.467	
			B.3) Acq. di servizi non san.		-	-				
			B.4) Costi del personale		-	-	-			
			Altri costi (dettagliare)						28.670	
			giroconto per acquisto attrezzature sanitarie							
			Totale		-	-	2.000	-	43.137	
			Totale		-	-	2.000	-	43.137	
	2012 Progetti PSN Riabilitazione psicologica reparti critici	75.000	B.1) Acquisti di beni		-	-				55.125
			B.2) Acquisti di servizi san.		-	-	5.000		14.675	
			B.3) Acq. di servizi non san.		-	-				
B.4) Costi del personale				-	-	-				
Altri costi (dettagliare)				-	-					
Totale				-	-	5.000	-	14.675		
Totale				-	-	5.000	-	14.675		
Totale				-	-	5.000	-	14.675		
2012 Progetti PSN Rete Stroke Unit e SH-IFT	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.4) Costi del personale		-	-	-				
		Altri costi (dettagliare)		-	-					
		Totale		-	-	61.250	-	43.750		
		Totale		-	-	61.250	-	43.750		
		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		-	-					
		B.4) Costi del personale		-	-	-				
		Altri costi (dettagliare)						5.498		
		giroconto per acquisto attrezzature sanitarie								
		Totale		-	-	-	-	5.498		
		Totale		-	-	-	-	5.498		
2012 Progetti PSN Diagnosi da infezione HIV	37.381	B.1) Acquisti di beni		-	-				37.381	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari		-	-					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari		-	-					
		B.4) Costi del personale		-	-	-				
		Altri costi (dettagliare)		-	-					
		Totale		-	-	-	-	-		
		Totale		-	-	-	-	-		
		Totale		-	-	-	-	-		
sub totale da riportare	7.751.447				70.444	148.806	341.354	5.078.499	2.114.344	

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 2015

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSOGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILE 2017 / 20081							FONDO AL 31/12/16
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo						
				Esercizio 2010	Esercizio 2011	Esercizio 2012	Esercizio 2013	Esercizio 2014	Esercizio 2015	
	solo totale riportato	7.751.447				70.444	149.806	341.384	5.876.482	2.114.344
200 Coda finalizzata per acquisto arredi CC.OO. SELS AB	68.310	B.1) Acquisti di beni		-	-			422		
		B.2) Acquisti di servizi san.								
		B.3) Acq. di servizi non san.								
		B.4) Costi del personale								
		B.2.A. N.5) Altri rimb., assoggr						47331		
		B.3) Arred. e altro bene. M et.						2748		
		A) Rimb. sulle contabili reddito assoggr da emere								34.436
		Totale							50.489	34.436
Progetti PSN 203 Implementazione rete regionale Strada Unif e Strade Horv Integrat Functional Treatment (SHFT)	45.000	B.1) Acquisti di beni								
		B.2) Acquisti di servizi san.								
		B.3) Acq. di servizi non san.								
		B.2.A. N.5) Altri rimb., assoggr								
		Totale								
Progetti PSN 203 L'assistenza nelle cure: Implementazione di un percorso multidisciplinare in sei U.O. di Oncologia medica nei territori di Palermo, Catania, Messina, Siracusa e	20.000	B.1) Acquisti di beni								
		B.2) Acquisti di servizi san.								
		B.3) Acq. di servizi non san.								
		B.2.A. N.5) Altri rimb., assoggr								
		A) Rimb. (non assoggr)								
		Totale								
Progetti PSN 203 Realizzazione poliedrica nei reparti critici oncologici e percorsi speciali	40.000	B.1) Acquisti di beni								
		B.2) Acquisti di servizi san.								
		B.3) Acq. di servizi non san.								
		B.2.A. N.5) Altri rimb., assoggr								
		Totale								
Progetti PSN 203 Rete unica delle salute	8.820	B.1) Acquisti di beni								
		B.2) Acquisti di servizi san.								
		B.3) Acq. di servizi non san.								
		B.2.A. N.5) Altri rimb., assoggr							3000	
		Totale								3.000
Progetti PSN 203 Supporto patologico stato nel percorso nascita con particolare riguardo ai reparti critici	21.000	B.1) Acquisti di beni								
		B.2) Acquisti di servizi san.								
		B.3) Acq. di servizi non san.								
		B.2.A. N.5) Altri rimb., assoggr								
		Totale								
Progetti PSN 203 Preservazione della fertilità nei pazienti oncologici e creazione e strutturazione Mobilenza	50.000	B.1) Acquisti di beni								
		B.2) Acquisti di servizi san.								
		B.3) Acq. di servizi non san.								
		B.2.A. N.5) Altri rimb., assoggr								
		Totale								
Progetti PSN 203 Diagnosi precoce di lesioni endocervicali sicche infiltranti a rischio di degenerazione neoplastica	280.000	B.1) Acquisti di beni								
		B.2) Acquisti di servizi san.								4.835
		B.3) Acq. di servizi non san.								
		B.2.A. N.5) Altri rimb., assoggr								
		Totale								4.835
Progetti PSN 203 Trattamento delle valdine e delle emigie urogineologiche croniche legate alla cura gestita urbana	90.000	B.1) Acquisti di beni								
		B.2) Acquisti di servizi san.								1835
		B.3) Acq. di servizi non san.								
		B.2.A. N.5) Altri rimb., assoggr								
		Totale								1.835
Progetti PSN 203 Definizione di "Linee Guida Regionali per l'adozione del Codice Etico" da promuovere tra le strutture sanitarie	230.500	B.1) Acquisti di beni								
		B.2) Acquisti di servizi san.								
		B.3) Acq. di servizi non san.								
		B.2.A. N.5) Altri rimb., assoggr								
		Totale								
	solo totale da riportare	8.803.860				70.444	149.806	361.052	5.202.803	3.874.371

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

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

Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	sub totale riportato	8.803.080				70.444	148.886	391.852	5.120.603	3.071.375
	2014 quota finalizzati lavori adeguamento numero unico 112	718.600	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	718.600
			B.2) Acquisti di servizi	-	-	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non	-	-	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	-	-	
			Totale	-	-	-	-	-	-	
	2014 quota finalizzati lavori copertura tetto e cassa eventi atmosferici	900.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	900.000
			B.2) Acquisti di servizi	-	-	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non	-	-	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	-	-	
			Totale	-	-	-	-	-	-	
	2015 quota finalizzate acquisto anagrafo biplano	1.500.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	1.500.000
			B.2) Acquisti di servizi	-	-	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non	-	-	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	-	-	
			Totale	-	-	-	-	-	-	
	fondo istituito per la realizzazione di investimenti con impegno di contributi in esercizio, non realizzati nell'anno 2015	898.816	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	-	898.816
			B.2) Acquisti di servizi	-	-	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non	-	-	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	-	-	
			Totale	-	-	-	-	-	-	
	TOTALE	12.773.496	TOTALE			70.444	148.886	391.852	5.120.603	7.041.791

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

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

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

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2015

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSICURAZIONE SOCIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/X		
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo						
				Esercizio X-1 e precedenti	Esercizio X-2	Esercizio X-3	Esercizio X-4			
	<ridurre esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni							
			B.2) Acquisti di servizi specifici							
			B.3) Acquisti di servizi non specifici							
			B.4) Costi del personale							
			Altri costi (dettagliare)							
			Totale							
				<ridurre esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni				
						B.2) Acquisti di servizi specifici				
						B.3) Acquisti di servizi non specifici				
						B.4) Costi del personale				
Altri costi (dettagliare)										
Totale										
	<ridurre esercizio di assegnazione>					B.1) Acquisti di beni				
						B.2) Acquisti di servizi specifici				
						B.3) Acquisti di servizi non specifici				
						B.4) Costi del personale				
			Altri costi (dettagliare)							
			Totale							
			TOTALE			TOTALE				

Tab. 39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSICURAZIONE SOCIALE CONTRIBUTI		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/X
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio X-1 a precedenti	Esercizio X-2	Esercizio X-3	Esercizio X-4	
	<ridurre esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi specifici					
			B.3) Acquisti di servizi non specifici					
			B.4) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
	<ridurre esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi specifici					
			B.3) Acquisti di servizi non specifici					
			B.4) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
	<ridurre esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi specifici					
			B.3) Acquisti di servizi non specifici					
			B.4) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
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.	n. 126 del 20/05/2015
PBA050	Stima sulla base delle probabilità di soccombenza.	n. 126 del 20/05/2015

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 immobilizza
			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	Accanto quota FSR v/Stato						
PDA050	Debiti v/Stato per restituzioni finanziamenti - per ricerca:						
PDA060	Altri debiti v/Stato						
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA						
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per fin.li						
PDA090	Debiti v/Regione mobilità passiva intraregionale						
PDA100	Debiti v/Regione mobilità passiva extrareg.						
PDA110	Accanto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma						
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma						
PDA130	DEBITI V/COMUNI:						
	Comune di Catania						
	DEBITI V/AZ. SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE						
PDA160	Debiti v/Az. san. pubbliche della Regione - quota FSR						
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione -						
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione -						
	finanziamenti sanitarie aggiuntive coerenti extra LEA						
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione						
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione						
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	288.912	399.232	308.211	379.933	155.687	
PDA220	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	0	6.020	3.616	2.402	0	
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione						
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	288.912	399.232	311.827	377.335	155.687	
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI						
PDA250	Debiti v/enti regionali:						
PDA260	Debiti v/esperimentazioni gestionali:						
PDA270	Debiti v/altre partecipate:						
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	43.585.546	112.858.278	114.818.418	41.628.404	5.761.009	
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati)						
PDA300	Debiti verso altri fornitori	43.585.546	112.858.278	114.818.418	41.628.404	5.761.009	
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	24.184.858	164.610.889	198.895.746	0		
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:						
	ersario	4.481.149	37.018.020	35.891.138	5.606.031		
	iva	2.845.737	19.443.920	22.284.101	5.556		
	ires		11.039.978	6.112.082	4.927.894		
	irap	3.595	61.602	67.197	8.000		
	debiti tributari	1.631.857	8.458.512	7.224.826	886.340		
		160	13.011	12.931	240		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	5.908.027	29.199.531	32.611.350	2.498.209		
	INPS	11.676	125.379	135.424	1.834		
	INPDAP	5.649.086	28.338.414	31.720.719	2.484.783		
	INAIL	11.618	683.955	680.363	-4.790		
	INACSI	35.018	68.437	69.059	34.398		
	INPGI	445	5.346	5.785	6		
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	10.861.909	80.556.065	79.603.770	11.614.224		
PDA350	Debiti v/altri finanziatori						
PDA360	Debiti v/dipendenti	10.281.154	75.989.981	75.281.245	10.988.889		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie						
PDA380	Altri debiti diversi:						
	debiti v/organismi istituzionali	380.755	4.666.104	4.322.524	624.335		
	debiti v/terzi per trattenute su stipendio	89.743	572.562	545.805	96.700		
	altri debiti	136.648	1.192.382	1.100.132	228.898		
		9.438	1.783.969	1.892.115	101.292		
	debiti v/persone e altri enti	164.928	1.017.192	984.673	197.445		

Tab. 42 - Consistenza e movimentazioni dei debiti

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2015

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE					
		Anno 2010 e	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
PDA000	MUTUI PASSIVI	-	-	-	-	-	-
	DEBITI V/STATO	-	-	-	-	-	-
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva ad-regionale	-	-	-	-	-	-
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva interregionale	-	-	-	-	-	-
PDA040	Assegni quota FSR v/Stato	-	-	-	-	-	-
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	-	-	-	-	-	-
PDA060	Altri debiti v/Stato	-	-	-	-	-	-
	...	-	-	-	-	-	-
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	-	-	-	-	-	-
PDA060	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	Assegni quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	-	-	-	-	-	-
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	-	-	-	-	-	-
PDA130	DEBITI V/COMUNE:	-	-	-	-	-	-
	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	-	-	-	-	-	-
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	-	-	82.925	27.341	55.752	207.866
PDA220	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	-	-	-	-	-	2.402
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti capitalistico netto	-	-	-	-	-	-
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	-	-	82.925	27.341	55.752	210.268
	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:	3.903.153	454.488	758.785	1.945.321	2.440.248	32.125.482
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	-	-	-	-	-
PDA300	Debiti verso altri fornitori	3.903.153	454.488	758.785	1.945.321	2.440.248	32.125.482
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TEBORERE	-	-	-	-	-	-
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	110.888	110.078	81.030	143.955	43.744	5.318.287
	erario	-	-	-	-	-	5.556
	Iva	-	-	-	-	-	4.927.894
	Ires	-	-	-	-	-	8.000
	Irap	110.888	110.078	81.030	143.746	43.744	376.847
	debiti tributari	-	-	-	240	-	240
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E	282.980	320.147	244.182	305.894	204.445	1.154.301
	INPS	-	-	-	122	-	1.712
	INPDAP	271.958	320.147	244.182	305.703	204.445	1.118.319
	INAIL	10.892	-	-	89	-	10.961
	ONACSI	131	-	-	-	-	34.265
	INPGI	-	-	-	-	-	5
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	984.540	1.281.235	992.215	1.643.181	1.286.993	5.414.079
PDA350	Debiti v/altre finanziatori	-	-	-	-	-	-
PDA360	Debiti v/dipendenti	964.130	1.249.999	988.889	1.635.008	1.234.987	4.917.058
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-	-	-
PDA380	Altri debiti diversi:	20.410	31.246	3.546	48.155	23.996	498.881
	debiti v/organi direttivi	-	30.000	-	-	-	66.700
	debiti v/terzi per trattenute su stipendio	8.700	1.146	3.546	2.204	3.584	209.737
	altri debiti	8.137	100	-	-	-	63.058
	debiti v/personale altri enti	3.673	-	-	45.951	20.432	127.489

Tab. 43 - Dettaglio dei debiti per anno di formazione

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2015

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro	Tra 1 e 5	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			
PDA180	Debiti v/Azsanit.pubbliche della Regione - quota FSR			
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggluntivo corrente LEA			
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggluntivo corrente extra LEA			
PDA190	Debiti v/Azsanit.pubbliche della Regione - mobilità in compens			
PDA200	Debiti v/Azsanit.pubbliche Regione - mobilità non in compens			
PDA210	Debiti v/Azsan.pubbliche della Regione - altre prestazioni	373.98		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	2.402		
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per			
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	376.316		
	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		
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di			
PDA300	Debiti verso altri fornitori	41628.404		
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE			
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	5.808.030		
	erario	5.558		
	Iva	4.927.884		
	Ires	8.000		
	Irap	886.340		
	debiti tributari	240		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	2.511.859		
	INPS	1834		
	INPDAP	2.464.783		
	INAIL	10.981		
	ONAOI	34.396		
	INPGI	5		
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	11.614.224		
PDA350	Debiti v/altre finanziatori			
PDA360	Debiti v/dipendenti	10.989.889		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie			
PDA380	Altri debiti diversi:	624.335		
	debiti v/organismi direttivi	96.700		
	debiti v/terzi per trattenute su stipendio	228.898		
	altri debiti	10.292		
	debiti v/personale altri enti	97.445		

Tab. 44 – Dettaglio dei debiti per scadenza

Tab. 45 – Dettaglio mutui

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

AZIENDA OSPEDALIERA PER L'EMERGENZA "CANNIZZARO"

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
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTI CE	132.116	
BA0100	Sangue ed emocomponenti - da altri soggetti	108.044	
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	2.745	
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	20.266	
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	209	
BA1700	Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	852	

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

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVI CE	33.000	
AA0230	Contributi c/esercizio da privati	33.000	
	...		

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				
	Canoni di leasing a scadere				
	Depositi cauzionali				
	Beni di terzi presso l'Azienda				
	Garanzie prestate (fidejussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)				
	Garanzie ricevute (fidejussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)				
	Beni in contenzioso				
	Altri impegni assunti				

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		61.935.753	133.170	In "Altro" trovano 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 extra LEA				

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:				67.494.205		
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto	Dr. 0042451	11/05/2016	Assagn. 2015	62.066.923		401010102
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolati:	Dr. 0042814	12/05/2016	Assagn. 2015	5.428.282		401010269
AA0060	EXTRA FONDO:						
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:						
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA						
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA						
AA0180	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro						
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:						
	Progetto impianto organi						
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:						
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:						
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/02:						
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:						
	PER RICERCA:						
AA0180	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:				10.000	0	
	MSO ITALIA srl : borsa di studio gestione pazienti patologie reumatiche				10.000	0	401040101
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				67.504.205		

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	67.494.205	1.500.000	2,22%
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo			
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)			
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca			
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati	10.000		
	Totale	67.504.205	1.500.000	2,22%

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. 0037706 del 27/04/2016:

	Rettifiche di contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti				
	Cespiti entrati in ammortamento nel 2012	Cespiti entrati in ammortamento nel 2013	Cespiti entrati in ammortamento nel 2014	Cespiti entrati in ammortamento nel 2015	
	20%	20%	40%	80%	
Immobilizzazioni immateriali	41.140	62.920		0	104.060
Fabbricati			1.411.750	344.748	1.756.498
Impianti e macchinari	97.504			172.335	269.839
Attrezzature	2.260.544	1.514.469	1.376.967	1.755.389	6.907.369
Mobili ed arredi	250.333	136.260	82.142	89.166	557.901
Automezzi				17.000	17.000
Altri	51.638	229.634	92.011	122.186	495.468
Immobilizzazioni in corso			50.755	79.013	129.768
TOTALE	2.701.159	1.943.283	3.013.624	2.579.836	10.237.903

tabella A) valore dei cespiti acquistati con finanziamenti in c/esercizio, entrati in amm.to - nonché lavori in corso - negli anni 2012, 2013, 2014 e 2015

	Rettifiche di contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti				
	Cespiti entrati in ammortamento nel 2012	Cespiti entrati in ammortamento nel 2013	Cespiti entrati in ammortamento nel 2014	Cespiti entrati in ammortamento nel 2015	TOTALE VOCE AA0240
	20%	20%	40%	80%	
Immobilizzazioni immateriali	8.228	12.584		0	20.812
Fabbricati			564.700	275.799	840.499
Impianti e macchinari	19.501			137.868	157.369
Attrezzature	452.109	302.894	550.787	1.404.311	2.710.100
Mobili ed arredi	50.067	27.252	32.857	71.333	181.508
Automezzi				13.600	13.600
Altri	10.328	45.927	36.804	97.749	190.807
Immobilizzazioni in corso			20.302	63.210	83.512
TOTALE	540.232	388.657	1.205.450	2.063.869	4.198.207

tab b) rettifica della quota dei contributi in c/esercizio per il 20%, 20%, 40% e 80% del valore dei cespiti acquistati in c/esercizio rispettivamente nel 2012, 2013, 2014 e 2015

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2015

Codice modello CE - AA0280			
A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prev. Aut. per quota F.S. regionale vincolato			
(*) Descrizione del contributo (da elencare in analitico)	PROVVEDIMENTO DI ASSEGNAZIONE	Valore complessivo assegnato ed accantonato	Valore esposto a CE a titolo di sterilizzazione dei cantieri costi specifici esposti
PSN 2010 11.2 Stroke Unit	IDA 21/5/2010	790.000	25.694,12
PSN 2010 11.2 Supporto psicologico	IDA 21/5/2010	180.000	0,00
PSN 2010 9 Malattie rare	IDA 21/5/2010	3.314	0,00
PSN 2011 8.1 Accreditem. UNICEF partoriente	DG 23/8/2011	34.760	14.479,95
PSN 2011 8.2 Razionalizzare la Pediatria	DG 23/8/2011	32.535	0,00
PSN 2011 11.3 Riabilitaz. Psicologica	DG 23/8/2011	108.000	377,51
PSN 2012 7.1 Accreditem punto UNICEF miol parto analgesia	DG 07/3/2013	40.000	12.559,24
PSN 2012 7.2 medicina fetale in gravidanza gemellare	DG 07/3/2013	40.000	0,00
PSN 2012 7.3 prevenzione e studio SIDS	DG 07/3/2013	3.000	0,00
PSN 2012 7.4 parto in culla	DG 07/3/2013	2.000	0,00
PSN 2012 7.5 prevenzione morte intrauterina del feto	DG 07/3/2013	45.000	1.808,32
PSN 2012 10.1 Riabilitazione psicologica reparti	DG 08/3/2013	75.000	14.875,95
PSN 2012 10.2 Rete Stroke Unit e SHIF	DG 07/3/2013	260.000	43.749,30
PSN 2012 12.3 Screening utero neonatale	DG 07/3/2013	8.357	0,00
PSN 2012 3 bis1 Diagnosi da infezioni HIV	DG 07/3/2013	37.381	0,00
2011 Contributo su FSR 2011 Contro Adroterapia	verbalizzazione risorse FSR 2015	4.200.000	4.200.000,00
2013 Contributi su FSR 2013 asset CC.00. 118	Verbalizzazione risorse FSR 2015	156.313	0,00
PSN 2013 2.4 Implementazione rete eq. stroke unit	DG 17/8/2014 e note ass. prot. 85431/14 - 27/10/15	45.000	0,00
PSN 2013 8.1 Implementazione cure oncologiche	DG 17/8/2014 e note ass. prot. 85431/14 - 27/10/15	20.000	0,00
PSN 2013 8.3 riabilitazione psicosociale critica escluso percorso nascita	DG 17/8/2014 e note ass. prot. 85431/14 - 27/10/15	40.000	0,00
PSN 2013 8.4 rete civica della salute	DG 17/8/2014 e note ass. prot. 85431/14 - 27/10/15	8.820	3.000,00
PSN 2013 10.6 riabilitazione psicologica percorso nascita	DG 17/8/2014 e note ass. prot. 85431/14 - 27/10/15	21.000	0,00
PSN 2013 11.1 prevenzione fertilità per oncologici e creazione biobanche	DG 17/8/2014 e note ass. prot. 85431/14 - 27/10/15	150.000	0,00
PSN 2013 12.1 diagnosi precoce lesioni endometriali e rischio degen. neoplastica	DG 17/8/2014 e note ass. prot. 85431/14 - 27/10/15	280.000	4.833,32
PSN 2013 12.3 trattamento vulvodinia e analisi uro-ginecologiche croniche	DG 17/8/2014 e note ass. prot. 85431/14 - 27/10/15	120.000	1.833,34
PSN 2013 17.1 linee guida adozione codice etica e sua implementazione	DG 17/8/2014 e note ass. prot. 85431/14 - 27/10/15	230.500	0,00
TOTALI		6.903.079,50	4.223.280,36

Dettaglio voce "utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti (voce AA0280; Direttiva chiusura Bilanci d'Esercizio 2015, nota n. 0037706 del 27/04/2016).

Le maggiori sterilizzazioni effettuate nell'esercizio 2015 rispetto all'anno precedente sono principalmente dovute alla destinazione delle risorse assegnate nell'ambito del F.S.R 2011 per €/mgl 4.200 e finalizzate alla realizzazione del centro adroterapia, al finanziamento di investimenti del 2015, come da verbale di negoziazione e assegnazione risorse del FSR per l'anno 2015.

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?	SI	L'assegnazione definitiva per l'anno 2015 dei contributi in c/esercizio è stata scissa nelle due seguenti componenti: 1) Quote finalizzate e quote funzioni; 2) quote vincolate. Tale seconda componente comprende a sua volta le quote da accantonare (finanziamento per acquisto di nuova attrezzatura per €/mgl 1.500) e le quote da non accantonare (extra-

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2015

			comunitari, SEUS 118, Indennità di esclusività), 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 INTRAREGIONALE (A)										
AA0350	Prestazioni di ricovero	84.744.988	8.921.717	4.888.085	4.883.821	4.103.889	3.891.848	1.818.988	783.479	188.889	114.781.297
AA0360	Prestazioni di specializzazione ambulatoriale	83.878.701	8.381.338	3.432.848	4.187.428	3.013.300	2.443.523	1.411.187	889.113	108.818	98.213.883
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semi-residenziale	12.208.635	1.447.381	461.413	413.840	838.371	358.004	189.771	188.228	51.125	16.188.733
AA0380	Prestazioni di Rile F	0.585.038	1.111.701	831.830	241.528	221.973	700.522	208.000	24.128	118	13.057.220
AA0580	Prestazioni servizi MMG, P.R. Confin. assistenza										
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutici convenzionati										
AA0410	Prestazioni termali										
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elicottero										
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie	267.802	1.318	10.173	21	33188,04	1281,08				313.489
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INTRAREGIONALE (A+B)	85.748.988	8.921.717	4.888.085	4.883.821	4.103.889	3.891.848	1.818.988	783.479	188.889	114.781.297
	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA										
	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (C)										
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA										
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	85.748.988	8.921.717	4.888.085	4.883.821	4.103.889	3.891.848	1.818.988	783.479	188.889	114.781.297
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+C)										2.621.433
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)										117.372.730

Per coerenza con l'importo indicato al cod. AA0430 del mod. CE, le prestazioni rese alle aziende ospedaliere e/o policlinici della regione, sono stati assommati agli importi relativi alle ASP provinciali di pertinenza

Tab. 53 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2015

CODICE MOD. CG	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOEZIA	Valore CE al 31/12/15	Valore CE al 31/12/14	Variazioni Importo	Variazioni %
AA0660	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	626.822	1.201.374	-276.552	-30
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	1.890.057	2.063.072	-223.015	-12
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica		0	0	0
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)		0	0	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)				
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	91.882	188.482	-96.600	-105
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	214.913	330.417	-121.804	-57
	TOTALE RICAVI INTRAMOEZIA	139.633	6687	132.946	95
BA1210	Contribuzione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	3.232.207	3.818.842	-686.635	-18
BA1220	Contribuzione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica (*)	912.287	1.245.616	-333.329	-37
BA1230	Contribuzione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	1.700.918	1.977.882	-176.783	-10
BA1240	Contribuzione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	0	0	0	-
BA1250	Contribuzione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	-
BA1260	Contribuzione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	308.775	269.816	40.159	13
BA1270	Contribuzione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	-
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	2.431.170	3.581.813	-686.743	-16
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione				
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	224.805	286.312	-63.507	-28
	Costi diretti aziendali	187.229	177.832	10.403	-8
	Costi generali aziendali	688.369	731.887	-145.478	-20
	(*) comprende il Fondo di perequazione				
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOEZIA	978.423	1.187.811	-218.388	-22

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 ed autorizzazioni di vendita ad aree derivati di produzione regionale								
Materiali senza AIC								
Emoderivati di produzione regionale								
Strumenti ed apparecchiature								
Dispositivi medici								
Dispositivi medici								
Dispositivi medici impiantabili attivi								
Dispositivi medici impiantabili in vitro (IVI)								
Prodotti dietetici								
Materiali per la profilassi (vacine)								
Prodotti chimici								
Materiali e prodotti per uso veterinario								
Altri beni e prodotti sanitari:								
...								
Prodotti alimentari								
Materiali di guarigione, di pulizia e di conservazione in genere								
Combustibili, carburanti e lubrificanti								
Supporti informatici e servizi								
Materiali 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
PRO1. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI	Relativamente ai proventi derivanti dall'esercizio della attività intra-

			moenia si evidenzia una riduzione dei ricavi rispetto all'esercizio precedente derivante dalla contrazione della suddetta attività.
--	--	--	---

Acquisti di beni

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE	Distribuzione		TOTALE
	Diretta	Per conto	
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	6.322.977	16.500.135	22.823.112
Sangue ed emocomponenti	366.527		366.527
Prodotti dietetici	88.119		88.119
Dispositivi medici	22.634.925		22.634.925
Materiale per profilassi (vaccini)	13.964		13.964
Prodotti chimici	2.079		2.079
Altri beni e prodotti sanitari	842.212		842.212
TOTALE	30.270.803	16.500.135	46.770.938

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	TOTALE
BA0000	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:							
BA0040	Medicinali con AIC ed emoderivati di estrazione di produzione (0000/0000)							
BA0080	Medicinali senza AIC							
BA0080	Emoderivati di produzione nazionale							
BA0070	Sangue ed emocomponenti							
BA0210	Dispositivi medici:							
BA0220	Dispositivi medici							
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi							
BA0240	Dispositivi medici impiantabili in vitro (IVD)							
BA0300	Prodotti dietetici							
BA0300	Materiali per la profilassi (vaccini)							
BA0370	Prodotti chimici							
BA0390	Materiali e prodotti per uso veterinario							
BA0390	Altri beni e prodotti sanitari							
...	...							
BA0000	Prodotti alimentari							
BA0030	Materiali di pulizia, di pulizia e di manutenzione in genere							
BA0040	Combustibili, carburanti e lubrificanti							
BA0050	Supporti informatici e hardware							
BA0300	Materiali 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.
------------------	--

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; l'azienda ha altresì sostenuto costi imprevisti per la cura di malattie rare.

Acquisti di servizi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DEI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	Aziende ...	Aziende ...	Aziende ...	Aziende ...	Aziende ...	Aziende ...	TOTALE
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)							
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base							
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmacia/dispensa							
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale							
BA0580	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa							
BA0719	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa							
BA0769	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica							
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera							
BA0870	Acquisti prestazioni di polichetria residenziale e semiresidenziale							
BA0870	Acquisti prestazioni di polichetria residenziale e semiresidenziale							
BA1040	Acquisti prestazioni farmaci in convenzione							
BA1100	Acquisti prestazioni trasporto sanitario							
BA1180	Acquisti prestazioni di ospedalizzazione e ricovero sanitario							
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)							
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base							
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmacia/dispensa							
BA0590	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							
BA0890	Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci e Fie F							
BA1000	Acquisti prestazioni trasporto sanitario							
BA1120	Acquisti prestazioni di ospedalizzazione e ricovero 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 2015

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12x	Valore CE al 31/12x-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 SUMA				
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 2015

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/15	Valore CE al 31/12/14	Variazioni Importo	Variazioni %
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO	2.205	4.225	- 2.020	- 48
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA1120	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA1130	- da privato	2.205	4.225	- 2.020	- 48
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIA RILEVANZA SANITARIA				
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)				
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione				
BA1180	- da privato (intraregionale)				
BA1190	- da privato (extraregionale)				
	COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOEIA)	2.831.170	3.391.913	- 460.743	- 21
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area	912.267	1.245.615	- 333.328	- 27
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area	1.700.919	1.877.882	- 176.763	- 9
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità	-	-	-	-
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze	9.189	-	9.189	-
BA1250	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze	-	-	-	-
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	308.775	268.616	40.159	15
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	-	-	-	-
	RIMBORSI ASSEgni E CONTRIBUTI SANITARI	719.000	334.963	384.037	115
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	-	-	-	-
BA1300	Rimborsi per cure all'estero	-	-	-	-
BA1310	Contributi e società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	-
BA1320	Contributo Legge 210/92	-	-	-	-
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	3.000	334.963	- 331.963	- 99
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	716.000	-	716.000	-
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO-SANITARIE	1.101.428	1.187.226	- 191.800	- 135
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-	-
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da	1.101.428	1.187.226	- 95.800	- 8
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	-	-	-	-
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	1.484	-	1.484	-
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	-	2.672	- 2.672	- 100
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria	979.613	1.042.375	- 62.762	- 6
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria	-	-	-	-
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	120.349	152.179	- 31.830	- 21
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando				
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche				
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e				
BA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni				
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO-SANITARI A RILEVANZA SANITARIA	4.254.133	5.630.665	- 1.376.532	- 24
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie	557.046	500.902	56.143	11
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti	14.682	44.268	- 29.608	- 67
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	2.402	95	2.307	2.428
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	3.680.024	5.085.400	- 1.405.376	- 28
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva				
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC	-	-	-	-
	TOTALE	9.007.934	10.224.029	- 2.030.895	- 20

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 2015, nota prot. 0037706 del 27/04/2016:

costi per servizi 118 da pubblico (altri enti)	559.858
servizi sanitari non di ricovero da privati	2.920.080
servizio radiofarmaco da privato	153.760
servizi sanitari da privati	650
servizio sorveglianza radioprotezione	45.677
compensi attività prelievo organi	0
TOTALE	3.680.024

Si specifica in particolare che la voce "costi per servizi 118 da pubblico (altri enti)" si riferisce al rimborso dei costi del personale fornito dalla società SEUS SCPA, mentre la voce "servizi sanitari non di ricovero da privati" si riferisce prevalentemente ai costi sostenuti per i servizi diagnostici resi dalla ditta MEDIPASS SPA.

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI DA PRIVATO	Codice Bilancio da classificare (PDS)	Partita IVA (o Codice Fiscale)	Tipologia di prestazione	Area di competenza	Importo stimato	Budget e Totale approvato	Importo Spesato e certificato	Importo Rilevato in CdR	Importo delle note di credito rimborsate	Importo delle note di credito e rimborsi	Importo pagato
Denominazione Spettro ...											

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 2015 n. 0037706 del 27/04/2016)

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:		
		2015	2014
	indennità personale universitario	979.613	1.042.375
	consulenze sanitarie da privato	1.464	0
	spese per personale tirocinante o borsista	109.866	98.672
	collab.sanitarie assimilate lav.dip. non dirigente	0	0
	collab.sanitarie assimilate lav.dip. dirigente	0	1.837
	oneri soc. co.co.co. Sanitari non dirigenti	0	0
	oneri soc. co.co.co. Sanitari dirigenti	0	808
	Inail co.co.co sanitari	0	26
	indenn.e rimb.spese commissioni varie	2.163	33.747
	compensi commiss.comitato etico	8.320	19.760
	TOTALE	1.101.426	1.197.225

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2015

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/15	Valore CE al 31/12/14	Variazioni Importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI	21.344.763	21.413.303	565.755	3
BA1580	Lavanderia	689.448	624.595	64.853	10
BA1580	Pulizia	-	-	-	-
BA1600	Mensa	2.365.363	2.344.371	20.992	1
BA1610	Riscaldamento	-	-	-	-
BA1620	Servizi di assistenza informatica	-	-	-	-
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	388	732	- 344	- 47
BA1640	Smaltimento rifiuti	350.235	441.459	- 91.224	- 21
BA1650	Utenze telefoniche	280.776	233.458	27.322	12
BA1660	Utenze elettricità	3.882.584	3.979.164	- 116.580	- 3
BA1670	Altre utenze	1.587.440	1.175.948	381.494	33
	Premi di assicurazione	733.605	589.481	144.124	24
BA1690	Premi di assicurazione - RC professionale	33.042	589.481	-	-
BA1700	Altri premi assicurativi	700.563	658.602	41.961	6
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	84.568	18.300	-	-
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	407	407	-	-
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	11.429.947	11.348.790	83.157	1
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	82.258	61.571	20.687	63
BA1760	Consulenze non sanitarie da Azienda sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-	-
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da	-	-	-	-
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	-	-	-	-
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	53.204	32.837	20.367	62
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-	-	-	-
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	-	-	-	-
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	29.054	28.734	320	1
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-	-	-	-
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-	-	-	-
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	-	-
	FORMAZIONE	14.021	61.429	- 47.408	- 34
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	3.390	54.768	- 51.372	- 94
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	10.625	6.661	3.964	60
	TOTALE	21.441.042	21.536.303	539.034	31

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 2015, nota prot. 0037706 del 27/04/2016:

altri servizi non sanitari da privato	17.263
rimborsi vari formazione	178
servizio di vigilanza e guardiania	184.037
servizi socio sanitari appaltati da privato	10.715.803
servizi di assistenza su software	390.335
altri servizi non sanitari appaltati da privato	122.332
altri serv. appaltati comm.li	0
TOTALE	11.429.947

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:		
		2015	2014
	spese per personale religioso	29.054	28734
	collaboraz tecniche assimilate lavoro dipendente	18.750	0
	oneri soc. collab. tecniche assimilate lavoro dipendente	3.839	0
	Inail collab. tecniche assimilate lavoro dipendente	113	0
	collaboraz amministr assimilate lav dipendente dirigente	0	0
	collaboraz amministr assimilate lav dipendente non dirigente	20.000	23673
	oneri soc.collab.amministr assimilate lav dipendente non dirigente	9.795	9164
	inail collab.amministr assimilate lav dipendente	708	0
	TOTALE	82.258	61.571

Si rileva in particolare, il nuovo contratto di collaborazione stipulato per il corretto funzionamento e manutenzione della piscina esistente presso l'U.O.C. "Unità Spinale Unipolare".

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 31/12/15	Valore CE al 31/12/14	Variazioni Importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	3.321.180	2.968.587	352.593	12
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	149.793	191.947	- 42.154	- 22
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	3.877.847	2.961.573	916.274	31
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	52.791	97.489	- 44.698	- 46
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	12.729	21.528	- 8.797	- 41
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	-	-	-	-
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
	TOTALE	7.414.340	6.241.122	1.173.218	19

Tab. 63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

Lo scostamento alla voce manutenzione attrezzature sanitarie deriva dalla scadenza del contratto di Global service avvenuta già nel settembre 2012 che ha determinato la necessità di stipulare nuovi contratti annuali con le principali ditte fornitrici delle apparecchiature in dotazione dell'Azienda. Si rileva altresì la crescita dei costi sostenuti per la manutenzione dei fabbricati, dovuta ai diversi inter-

venti 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 31/12/15	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizi
BA1580	Lavanderia	688.448		688.448	-
BA1590	Pulizia	-	857.264	857.264	8
BA1600	Mensa	2.385.383		2.385.383	-
BA1610	Riscaldamento	-		-	-
BA1620	Servizi di assistenza informatica	-		-	-
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	-		-	-
BA1640	Smaltimento rifiuti	388		388	-
BA1650	Utenze telefoniche	350.235		350.235	-
BA1660	Utenze elettricità	260.778		260.778	-
BA1670	Altre utenze	3.882.584		3.882.584	-
BA1680	Premi di assicurazione	1.567.440		1.567.440	-
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione):	733.605		733.605	-
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:	84.588		84.588	-
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	407		407	-
	rimborso vari formazione	11.429.947	9.858.539	530.108	
	servizi socio sanitari appaltati da privato	178		178	
	servizio di vigilanza e guardiania	10.715.803	9.858.539	857.264	92
	servizi di assistenza su software	184.037		184.037	
	altri servizi non sanitari appaltati da privato	390.335		390.335	
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria externalizzata):	139.595		139.595	
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	7.714.340	-	7.714.340	-
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	3.321.180		3.321.180	-
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	149.793		149.793	-
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	3.877.847		3.877.847	-
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	52.791		52.791	-
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	12.729		12.729	-
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-		-	-
	TOTALE	29.059.103	10.715.803	17.302.000	

Tab. 64 – Dettaglio costi per contratti multiservizio

DETTAGLIO LEASING	Delibera	Decorrenza contratto	Valore contratto con IVA	Soluzioni contrattuali	Costo imputato all'esercizio	Canoni e canone
Leasing finanziario attivato con fondi azionari:						
...						
...						
Leasing finanziario finanziato 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 31/12/15	Valore CE al 31/12/14	Variazioni Importo	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	77.573.299	77.077.728	495.573	1
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	44.172.183	43.722.117	450.078	1
BA2110	Costo del personale dirigente medico	42.844.406	42.485.141	379.268	23
BA2120	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	40.054.912	40.210.775	- 155.863	0
AM	Voci di costo a carattere stipendiale	21.398.302	21.864.951	- 566.649	3
BM	Ributazione di posizione	7.354.913	7.085.948	288.965	4
CM	Indennità di risultato	1.131.261	987.726	163.535	17
DM	Altro trattamento accessorio	1.274.439	1.284.880	- 10.421	1
EM	Oneri sociali su retribuzione	8.429.907	8.555.885	- 125.958	1
FM	Altri oneri per il personale	466.090	371.425	94.665	25
BA2130	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	2.789.494	2.254.366	535.128	24
AMD	Voci di costo a carattere stipendiale	1.637.357	1.308.243	329.114	25
BMD	Ributazione di posizione	287.918	239.872	48.044	20
CMD	Indennità di risultato	88.545	54.540	32.005	59
DMD	Altro trattamento accessorio	130.780	118.064	12.686	11
EMD	Oneri sociali su retribuzione	646.701	523.617	123.084	24
FMD	Altri oneri per il personale	195	10.000	- 9.805	98
BA2140	Costo del personale dirigente medico - altro	-	-	-	-
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	1.327.787	1.256.976	70.811	6
BA2160	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	943.777	943.285	492	0
ANMI	Voci di costo a carattere stipendiale	588.787	588.787	-	-
BNMI	Ributazione di posizione	123.516	123.516	-	-
CNMI	Indennità di risultato	38.160	37.445	715	2
DNMI	Altro trattamento accessorio	11.755	11.659	96	1
ENMI	Oneri sociali su retribuzione	201.559	201.678	- 319	0
FNMI	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2170	Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	384.010	313.691	70.319	22
ANMD	Voci di costo a carattere stipendiale	265.472	222.155	43.316	19
BNMD	Ributazione di posizione	2.592	1.131	1.461	129
CNMD	Indennità di risultato	18.504	12.474	6.030	100
DNMD	Altro trattamento accessorio	4.379	1.296	3.083	238
ENMD	Oneri sociali su retribuzione	93.083	78.634	16.429	21
FNMD	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2180	Costo del personale dirigente non medico - altro	-	-	-	-
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	33.401.106	33.355.609	45.497	0
BA2200	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	31.102.449	31.226.457	- 124.008	0
ACSI	Voci di costo a carattere stipendiale	17.378.861	17.664.334	- 287.473	2
BCSI	Straordinario e indennità personale	2.237.061	2.989.217	- 752.156	25
CCSI	Ributazione per produttività personale	846.090	921.969	- 74.979	8
DCSI	Altro trattamento accessorio	3.174.758	2.278.547	896.211	39
ECI	Oneri sociali su retribuzione	6.380.301	6.585.406	- 205.105	3
FCI	Altri oneri per il personale	1.085.478	768.964	297.494	38
BA2210	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	2.298.657	2.129.152	169.505	8
ACSD	Voci di costo a carattere stipendiale	1.388.877	1.284.715	104.162	8
BCSD	Straordinario e indennità personale	167.511	75.589	121.922	161
CCSD	Ributazione per produttività personale	65.818	104.679	- 38.861	37
DCSD	Altro trattamento accessorio	108.057	175.225	- 69.168	39
ECSD	Oneri sociali su retribuzione	527.370	486.470	40.900	6
FCSD	Altri oneri per il personale	13.024	2.474	10.550	426
BA2220	Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-	-	-	-

Tab. 66 – Costi del personale – ruolo sanitario

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/15	Valore CE al 31/12/14	Variazioni Importo	Variazioni %
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE				
BA2240	Costo del personale dirigente ruolo professionale	248.383	240.018	8.365	3
BA2250	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	248.383	240.018	8.365	3
ADPI	Voci di costo a carattere stipendiale	159.490	137.244	22.246	16
BDFI	Ributuzione di posizione	46.652	46.052	-	-
CDPI	Indennità di risultato	62.556	47.043	15.513	33
DDPI	Altro trattamento accessorio	16.288	13.766	4.500	33
EDPI	Oneri sociali su retribuzione	-	-	-	-
FDPI	Altri oneri per il personale	32.606	30.263	2.233	7
BA2260	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	-	-	-	-
ADPD	Voci di costo a carattere stipendiale	88.893	102.774	- 13.881	- 14
BDFD	Ributuzione di posizione	42.800	64.201	- 21.401	- 33
CDPD	Indennità di risultato	10.948	906	10.043	1.108
DDPD	Altro trattamento accessorio	15.322	9.572	5.750	60
EDPD	Oneri sociali su retribuzione	-	-	-	-
FPD	Altri oneri per il personale	19.822	24.253	- 4.431	- 18
BA2270	Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-	3.842	- 3.842	- 100
BA2280	Costo del personale comparto ruolo professionale	-	-	-	-
BA2290	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	-	-	-	-
ACPI	Voci di costo a carattere stipendiale	-	-	-	-
BCPI	Strordinario e indennità personale	-	-	-	-
CCPI	Ributuzione per produttività personale	-	-	-	-
DCPI	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
ECPI	Oneri sociali su retribuzione	-	-	-	-
FCPI	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2300	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-	-	-	-
ACPD	Voci di costo a carattere stipendiale	-	-	-	-
BCPD	Strordinario e indennità personale	-	-	-	-
CCPD	Ributuzione per produttività personale	-	-	-	-
DCPD	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
ECPD	Oneri sociali su retribuzione	-	-	-	-
FCPD	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2310	Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	-	-	-	-

Tab. 67 – Costi del personale – ruolo professionale

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2015

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/15	Valore CE al 31/12/14	Variazioni Importo	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	2.026.440	1.950.591	75.849	4
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	95.848	145.811	- 49.965	34
BA2340	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	95.848	101.374	- 5.528	5
ADTI	Voci di costo a carattere stipendiale	43.999	43.999	-	-
BDTI	Retribuzione di posizione	16.000	27.729	- 11.729	42
CDTI	Indennità di risultato	15.322	7.786	7.536	87
DDTI	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
EDTI	Oneri sociali su retribuzione	-	-	-	-
FDTI	Altri oneri per il personale	20.525	21.880	- 1.335	6
BA2350	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	-	44.437	- 44.437	100
ADTD	Voci di costo a carattere stipendiale	-	23.187	- 23.187	100
BDTD	Retribuzione di posizione	-	4.237	- 4.237	100
CDTD	Indennità di risultato	-	7.786	- 7.786	100
DDTD	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
EDTD	Oneri sociali su retribuzione	-	9.227	- 9.227	100
FDTD	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2360	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-	-	-	-
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	1.930.594	1.804.780	125.814	7
BA2380	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	1.827.281	1.710.318	116.963	7
ACTI	Voci di costo a carattere stipendiale	1.089.335	1.092.260	- 22.925	2
BCTI	Straordinario e indennità personale	116.805	115.531	1.074	1
CDTI	Retribuzione per produttività personale	77.866	43.831	34.055	76
DDTI	Altro trattamento accessorio	184.437	97.845	86.592	88
EDTI	Oneri sociali su retribuzione	378.423	358.004	20.419	6
FCTI	Altri oneri per il personale	20.575	2.847	17.728	623
BA2390	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	103.333	94.462	8.871	9
ACTD	Voci di costo a carattere stipendiale	82.720	63.268	548	1
BCTD	Straordinario e indennità personale	1.548	2.575	- 1.027	40
CDTD	Retribuzione per produttività personale	12.628	6.728	5.898	86
DDTD	Altro trattamento accessorio	2.575	-	2.575	-
EDTD	Oneri sociali su retribuzione	23.594	21.891	1.703	8
FCTD	Altri oneri per il personale	270	-	-	-
BA2400	Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-	-	-	-

Tab. 68 – Costi del personale – ruolo tecnico

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/15	Valore CE al 31/12/14	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	3.655.672	3.880.559	- 214.887	- 6
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	403.762	638.371	- 234.609	- 37
BA2430	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	317.635	375.581	- 57.946	- 15
ADA1	Voci di costo a carattere stipendiale	105.582	103.826	1.756	2
BDA1	Retribuzione di posizione	109.425	141.453	- 32.028	- 23
CDA1	Indennità di risultato	38.144	31.144	7.000	22
DDA1	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
EDA1	Oneri sociali su retribuzione	64.474	99.156	- 34.684	- 35
FDA1	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2440	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	80.127	262.790	- 178.663	- 57
ADAD	Voci di costo a carattere stipendiale	43.692	166.160	- 122.468	- 74
BDAD	Retribuzione di posizione	9.915	2.395	7.520	314
CDAD	Indennità di risultato	14.663	38.930	- 24.267	- 62
DDAD	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
EDAD	Oneri sociali su retribuzione	17.792	55.217	- 37.425	- 68
FDAD	Altri oneri per il personale	65	88	- 23	- 25
BA2450	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-	-	-	-
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	3.281.910	3.242.188	19.722	1
BA2470	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	3.122.546	3.111.456	11.090	0
ACA1	Voci di costo a carattere stipendiale	1.901.487	1.917.078	- 15.589	- 1
BCA1	Straordinario e indennità personale	43.883	346.531	- 302.648	- 87
CCA1	Retribuzione per produttività personale	186.151	81.891	104.460	128
DCA1	Altro trattamento accessorio	306.002	105.753	200.249	189
ECA1	Oneri sociali su retribuzione	861.181	658.484	2.077	0
FCA1	Altri oneri per il personale	24.082	1.821	22.141	1.153
BA2480	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	139.364	130.732	8.632	7
ACAD	Voci di costo a carattere stipendiale	91.096	85.301	5.795	7
BCAD	Straordinario e indennità personale	1.418	3.227	- 1.809	- 58
CCAD	Retribuzione per produttività personale	10.655	10.028	630	6
DCAD	Altro trattamento accessorio	3.433	1.613	1.820	89
ECAD	Oneri sociali su retribuzione	32.135	30.383	1.772	6
FCAD	Altri oneri per il personale	624	-	624	-
BA2490	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-	-	-	-

Tab. 69 – Costi del personale – ruolo amministrativo

CP01 – Costi del personale

CP01 – SI	I costi del personale hanno registrato un leggero incremento rispetto all'esercizio precedente pari a € 364.901 corrispondente al 0,0436%. La leggera riduzione del personale occupato 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. Al fine di sopperire a carenze di organico manifestate dai Responsabili delle unità operative e allo scopo di garantire il mantenimento dei livelli assistenziali, si è provveduto al reclutamento di personale a tempo determinato, per la copertura di posti vacanti o per la sostituzione di personale assente. Di contro, l'Azienda ha provveduto alla rideterminazione dei fondi contrattuali, bloccati fino al 31/12/2014 per effetto della L. 27/12/2013 n. 147, stante che la Legge 23/12/2014 n. 190, nulla ha disposto in merito al blocco della rideterminazione dei
-----------	--

	fondi connessi al trattamento accessorio del personale. Con effetto dal 01/01/2015, l'Azienda ha altresì provveduto ad attuare la progressione orizzontale del personale dell'area del comparto non dirigente.
--	--

	IMPORTO FONDO AL 01/01/2015	CONSISTENZA MEDIA 2011	CONSISTENZA MEDIA 2015	IMPORTO DEL FONDO AL 31/12/2015	VARIAZIONE FONDO ANNO 2015 VS/ FONDO ANNO 2011
MEDICI E VETERINARI		364,50	397,50		
fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento, ind.struttura complessa	7.631.704,01			8.051.138,83	419.434,82
fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	944.973,51			996.908,80	51.935,29
fondo retribuzione di risultato	1.154.362,82			1.217.806,05	63.443,23
DIRIGENZA SANITARIA		15,00	16,50		
fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento, ind.struttura complessa	118.889,85			126107,59	7.217,74
fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	7.471,88			7.925,46	453,58
fondo retribuzione di risultato	61.160,05			64872,79	3.712,74
DIRIGENZA PTA		7,50	7,00		
fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento, ind.struttura complessa	223.763,18			208845,63	-14.917,55
fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	0,00			0	0,00
fondo retribuzione di risultato	109.005,37			101738,35	-7.267,02
COMPARTO (prof.le, tecnico, amm.vo e sanitario)		921,00	961,50		
fondo fasce, pos.organizzative, ex ind.qualifica prof.le e ind.prof.le specifica	3.659.571,54			3757262,01	97.690,47
Fondo lavoro straordinario e particolari condizioni di disagio, pericolo e danno	2.530.281,34			2597825,96	67.544,62
Fondo produttività collettiva	1.168.924,59			1200128,46	31.203,87

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 allorché – 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 2011 e nell'anno 2015. L'incremento dei fondi è stato determinato nei limiti del tetto massimo di spesa per il personale dipendente ed assimilato, fissato con D.A. 2322/11 del 16/11/2011 in €/mgl 75.392.

Base dati per calcolo consistenza media

DIRIGENZA MEDICA	personale al 01/01/2011	personale al 31/12/2011	consistenza media 2011	personale al 01/01/2015	personale al 31/12/2015	consistenza media 2015
dirigenza medica a tempo indeterminato	341	364	352,5	378	366	372
dirigenza medica a tempo determinato	14	10	12	23	28	25,5
			364,5			397,5
diff.consistenza media 2015 -2011	33,00					
Incremento % del personale 2015 rispetto al 2011	9,0535%					

DIRIGENZA SANTARIA NON MEDICA	personale al 01/01/2011	personale al 31/12/2011	consistenza media 2011	personale al 01/01/2015	personale al 31/12/2015	consistenza media 2015
dirigenza sanitaria non medica a tempo indeterminato	11	10	10,5	10	10	10
dirigenza sanitaria non medica a tempo determinato	5	4	4,5	6	7	6,5
			15			16,5
diff.consistenza media 2015 -2011	1,50					
Incremento % del personale 2015 rispetto al 2011	10,0000%					

DIRIGENZA PROFESSIONALE, TECNICA ED AMMINISTRATIVA	personale al 01/01/2011	personale al 31/12/2011	consistenza media 2011	personale al 01/01/2015	personale al 31/12/2015	consistenza media 2015
dirigenza PTA a tempo indeterminato	6	5	5,5	5	5	5
dirigenza PTA a tempo determinato	0	4	2	2	2	2
			7,5			7
diff.consistenza media 2015 -2011	-0,50					
Incremento % del personale 2015 rispetto al 2011	-6,6667%					

COMPARTO	personale al 01/01/2011	personale al 31/12/2011	consistenza media 2011	personale al 01/01/2015	personale al 31/12/2015	consistenza media 2015
comparto a tempo indeterminato	814	903	858,5	928	917	922,5
comparto a tempo determinato	84	41	62,5	36	42	39
			921			961,5
diff.consistenza media 2015 -2011	40,50					
Incremento % del personale 2015 rispetto al 2011	4,3974%					

Rispetto dei tetti di spesa inerenti il costo del personale (direttiva chiusura dei Bilanci d'esercizio 2015, prot. 5°/Dip/0037706 del 27/04/2016)

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

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2015

Codice attività		W2		Decreto Ministeriale Azienda Sanitaria										Azienda Operativa per l'Emergenza Sanitaria di Colonia										Importo da ricevere dal sistema fiscale										Importo da ricevere dal sistema fiscale																																																																					
Attività di emergenza		E-Com		Spesa per prestazioni										Costi di TRAP										Altre voci di spesa										Importo da ricevere dal sistema fiscale										Importo da ricevere dal sistema fiscale																																																											

Questione di affidamento con il modello CR alla stessa data		
Chiedi	Tha	Seguono
SA200	Prevedo anche con	19.779,4
SA205	Prevedo anche per la	1.942
SA210	Prevedo anche per la	2.120,4
SA215	Prevedo anche per la	1.000
SA220	Prevedo anche per la	
SA225	Prevedo anche per la	
SA230	Prevedo anche per la	
SA235	Prevedo anche per la	
SA240	Prevedo anche per la	
SA245	Prevedo anche per la	
SA250	Prevedo anche per la	
SA255	Prevedo anche per la	
SA260	Prevedo anche per la	
SA265	Prevedo anche per la	
SA270	Prevedo anche per la	
SA275	Prevedo anche per la	
SA280	Prevedo anche per la	
SA285	Prevedo anche per la	
SA290	Prevedo anche per la	
SA295	Prevedo anche per la	
SA300	Prevedo anche per la	
SA305	Prevedo anche per la	
SA310	Prevedo anche per la	
SA315	Prevedo anche per la	
SA320	Prevedo anche per la	
SA325	Prevedo anche per la	
SA330	Prevedo anche per la	
SA335	Prevedo anche per la	
SA340	Prevedo anche per la	
SA345	Prevedo anche per la	
SA350	Prevedo anche per la	
SA355	Prevedo anche per la	
SA360	Prevedo anche per la	
SA365	Prevedo anche per la	
SA370	Prevedo anche per la	
SA375	Prevedo anche per la	
SA380	Prevedo anche per la	
SA385	Prevedo anche per la	
SA390	Prevedo anche per la	
SA395	Prevedo anche per la	
SA400	Prevedo anche per la	
SA405	Prevedo anche per la	
SA410	Prevedo anche per la	
SA415	Prevedo anche per la	
SA420	Prevedo anche per la	
SA425	Prevedo anche per la	
SA430	Prevedo anche per la	
SA435	Prevedo anche per la	
SA440	Prevedo anche per la	
SA445	Prevedo anche per la	
SA450	Prevedo anche per la	
SA455	Prevedo anche per la	
SA460	Prevedo anche per la	
SA465	Prevedo anche per la	
SA470	Prevedo anche per la	
SA475	Prevedo anche per la	
SA480	Prevedo anche per la	
SA485	Prevedo anche per la	
SA490	Prevedo anche per la	
SA495	Prevedo anche per la	
SA500	Prevedo anche per la	
SA505	Prevedo anche per la	
SA510	Prevedo anche per la	
SA515	Prevedo anche per la	
SA520	Prevedo anche per la	
SA525	Prevedo anche per la	
SA530	Prevedo anche per la	
SA535	Prevedo anche per la	
SA540	Prevedo anche per la	
SA545	Prevedo anche per la	
SA550	Prevedo anche per la	
SA555	Prevedo anche per la	
SA560	Prevedo anche per la	
SA565	Prevedo anche per la	
SA570	Prevedo anche per la	
SA575	Prevedo anche per la	
SA580	Prevedo anche per la	
SA585	Prevedo anche per la	
SA590	Prevedo anche per la	
SA595	Prevedo anche per la	
SA600	Prevedo anche per la	
SA605	Prevedo anche per la	
SA610	Prevedo anche per la	
SA615	Prevedo anche per la	
SA620	Prevedo anche per la	
SA625	Prevedo anche per la	
SA630	Prevedo anche per la	
SA635	Prevedo anche per la	
SA640	Prevedo anche per la	
SA645	Prevedo anche per la	
SA650	Prevedo anche per la	
SA655	Prevedo anche per la	
SA660	Prevedo anche per la	
SA665	Prevedo anche per la	
SA670	Prevedo anche per la	
SA675	Prevedo anche per la	
SA680	Prevedo anche per la	
SA685	Prevedo anche per la	
SA690	Prevedo anche per la	
SA695	Prevedo anche per la	
SA700	Prevedo anche per la	
SA705	Prevedo anche per la	
SA710	Prevedo anche per la	
SA715	Prevedo anche per la	
SA720	Prevedo anche per la	
SA725	Prevedo anche per la	
SA730	Prevedo anche per la	
SA735	Prevedo anche per la	
SA740	Prevedo anche per la	
SA745	Prevedo anche per la	
SA750	Prevedo anche per la	
SA755	Prevedo anche per la	
SA760	Prevedo anche per la	
SA765	Prevedo anche per la	
SA770	Prevedo anche per la	
SA775	Prevedo anche per la	
SA780	Prevedo anche per la	
SA785	Prevedo anche per la	
SA790	Prevedo anche per la	
SA795	Prevedo anche per la	
SA800	Prevedo anche per la	
SA805	Prevedo anche per la	
SA810	Prevedo anche per la	
SA815	Prevedo anche per la	
SA820	Prevedo anche per la	
SA825	Prevedo anche per la	
SA830	Prevedo anche per la	
SA835	Prevedo anche per la	
SA840	Prevedo anche per la	
SA845	Prevedo anche per la	
SA850	Prevedo anche per la	
SA855	Prevedo anche per la	
SA860	Prevedo anche per la	
SA865	Prevedo anche per la	
SA870	Prevedo anche per la	
SA875	Prevedo anche per la	
SA880	Prevedo anche per la	
SA885	Prevedo anche per la	
SA890	Prevedo anche per la	
SA895	Prevedo anche per la	
SA900	Prevedo anche per la	
SA905	Prevedo anche per la	
SA910	Prevedo anche per la	
SA915	Prevedo anche per la	
SA920	Prevedo anche per la	
SA925	Prevedo anche per la	
SA930	Prevedo anche per la	
SA935	Prevedo anche per la	
SA940	Prevedo anche per la	
SA945	Prevedo anche per la	
SA950	Prevedo anche per la	
SA955	Prevedo anche per la	
SA960	Prevedo anche per la	
SA965	Prevedo anche per la	
SA970	Prevedo anche per la	
SA975	Prevedo anche per la	
SA980	Prevedo anche per la	
SA985	Prevedo anche per la	
SA990	Prevedo anche per la	
SA995	Prevedo anche per la	
SA1000	Prevedo anche per la	

Colombian News are analyzed - And / Comments in terms of local interests of it related
Source:

Colombian News are analyzed - And / Comments in terms of local interests of it related
Source:

Ritorno relativo all'anno	2016
---------------------------	------

Responsable del procedimiento		
Responsable del procedimiento		

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 sosterrà per la copertura dei posti vacanti secondo la nuova pianta organica (che è stata approvata nell'anno 2016), 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 6.

- 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 6.207. 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 4.252. 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 2015, 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 ex circolare assessoriale prot. n. 85814 del 21/11/2012, 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 copertura 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 31/12/15	Valore CE al 31/12/14	Variazioni Importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	259.385	254.872	4.713	2
BA2520	Perdite su crediti	-	-	-	-
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	538.054	475.841	62.213	13
	Organi Direttivi	488.209	422.180	66.019	15
	Collegio Sindacale	51.845	53.661	- 1.806	3
BA2560	Altri oneri diversi di gestione	1.083.476	482.267	581.179	121
	spese postali	36.734	43.833	- 7.099	16
	spese legali non costituenti consulenze	396.851	250.841	146.210	58
	spese per liti arbitraggi e risarcimenti	-	17.868	- 17.868	100
	spese di pubblicità legali	43.068	17.806	25.262	142
	altri oneri diversi di gestione	25.689	64.571	- 38.882	80
	acquisto attrezzature per "rete IMA" - quale azienda capofila - per ambulanze SEUS (finanziamento non erogato da Regione)	483.420	-	483.420	-
	comp. sperimentazione farmaci	63.544	61.825	1.719	3
	spese di rappresentanza	-	274	- 274	100
	spese di pubblicità	3.060	7.257	- 4.197	58
	rimborso dipendenti per missioni	11.110	18.222	- 7.112	39
	TOTALE	1.890.915	1.212.810	648.105	135

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	Si evidenzia l'incremento dei costi sostenuti per Altri oneri diversi di gestione, prevalentemente dovuti all'acquisto di attrezzature sanitarie per l'implementazione della "rete IMA", a cui l'azienda ha provveduto in qualità di "capofila". Tali attrezzature, installate sulle ambulanze del SEUS 118 (quindi non di proprietà aziendale) non sono state sterilizzate per la mancata erogazione dello specifico finanziamento da parte della Regione.

Accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/15	Valore CE al 31/12/14	Variazioni Importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:				
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	8.643.214	5.897.000	- 2.423.786	139
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	3.473.214	5.897.000	- 2.423.786	41
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato			-	-
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)			-	-
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	3.170.000	1.130.500	2.039.500	180
	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)			-	-
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:				
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	2.350.816	1.819.600	731.216	45
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	2.350.816	1.819.600	731.216	45
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca			-	-
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati			-	-
	Altri accantonamenti:				
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora			-	-
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA			-	-
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai			-	-
BA2860	Acc. Rinnovi contratti: dirigenza medica			-	-
BA2870	Acc. Rinnovi contratti: dirigenza non medica			-	-
BA2880	Acc. Rinnovi contratti: comparto			-	-
BA2890	Altri accantonamenti			-	-
	TOTALE	8.984.030	8.647.100	- 1.692.570	184

Tab. 72 - Dettaglio accantonamenti

Dettaglio voce BA2780

acquisto Angiografo biplano	1.500.000
accantonamento per investimenti con impiego di contributi in c/esercizio rientranti nella programmazione aziendale ma per i quali non si sono verificati i presupposti per la rilevaz. contabile	850.816
totale	2.350.816

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 passivi per anticipazione di tesoreria hanno subito un notevole decremento quale conseguenza dell'immissione di liquidità da parte dell'Assessorato regionale avvenuta all'inizio di agosto c.a. a scomputo dei crediti per FSR. Anche gli interessi di mora hanno subito un decremento rispetto all'anno precedente, per effetto delle transazioni intercorse tra l'azienda e le ditte fornitrici di beni e servizi, grazie alle quali si è ottenuto l'abbattimento degli interessi a fronte di pagamenti delle fatture passive effettuati entro date concordate. Quanto ai proventi finanziari, si rilevano gli interessi di mora fatturati alla ditta Turist Hotel srl, per effetto del mancato tempestivo pagamento del canone di fitto dovuto dalla predetta società per l'utilizzo dei locali di proprietà.
OF02. Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?		SI	Gli oneri finanziari sono costituiti dagli interessi passivi corrisposti al Tesoriere Banca Monte dei Paschi di Siena per l'utilizzo per anticipazione di tesoreria - fino alla sussistenza della scopertura - e da interessi fatturati da vari fornitori.

Composizione dei proventi e degli oneri finanziari.

	ANNO 2015	ANNO 2014	SCOSTAMENTO
interessi attivi banc.	-169	-2.511	2.342
interessi attivi da clienti	-35.962	0	-35.962
int. pass. per anticipaz. straord. di tesoreria	376.513	1.180.432	-803.919
interessi di mora	245.916	467.453	-221.537
altre spese finanz per serv tesoreria	40.659	36.600	4.059
oneri bancari	402	60	342
altri interessi passivi	0	170	-170
	627.358	1.682.204	-1.054.846

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 plusvalenze ammontanti a €. 20.740 si riferiscono alla permuta di attrezzature sanitarie. Le minusvalenze di € 5.224 si riferiscono alle dismissioni di beni dichiarati fuori uso, non totalmente ammortizzati.

PS02 – Sopravvenienze attive

SOPRAVVENIENZE ATTIVE							
	2009 e retro	2010	2011	2012	2013	2014	TOTALE
Prelievo organi Az. Sanitarie						41.858,38	41.858,38
File Z Az. Sanitarie						72.066,06	72.066,06
altre sopravvenienze				1,81			1,81
rec.componenti stipendiali al personale					570,79	241,46	812,25
N.C. per acquisti beni e servizi da privato	4.283,32	301,84	2.773,72	2.668,80	81.638,91	185.752,60	277.426,19
rimborso interessi da MPS	6.507,84					1.650,10	8.157,94
prelievo organi						13.027,75	13.027,75
prestaz.file Z da strutture accreditate						2.130,88	2.130,88
cert.inell P.S.						20.915,00	20.915,00
rimborso inell per infortunio						19.386,87	19.386,87
prestaz.extracon.						6.828,25	6.828,25
TOTALE	10.796,16	301,84	2.773,72	2.670,61	82.209,61	321.998,97	462.611,29

PS03 – Insussistenze attive

INSUSSISTENZE ATTIVE							
	2009 e retro	2010	2011	2012	2013	2014	TOTALE
N.C. per acquisti beni e servizi da privato	15,62	3.196,80	0,00	329,56	3.451,33		6.993,31
sovrastima su compensi organi istituzionali						2.295,79	2.295,79
economia su c.a. unict sovrastimato						4.282,34	4.282,34
economia su IRES sovrastimata					3.595,00		3.595,00
sovrastima rischi presunti accantonati						25.622,53	25.622,53
rettifica accantonamento rischi						955,00	955,00
TOTALE	15,62	3.196,80	0,00	329,56	7.046,33	33.135,66	43.743,97

PS04 – Sopravvenienze passive

SOPRAVVENIENZE PASSIVE							
	2009 e retro	2010	2011	2012	2013	2014	TOTALE
attività in convenz. Az. sanitarie					7.326,16	5.612,66	12.940,92
visite fiscali Az. sanitarie						877,57	877,57
File Z Az. Sanitarie						2.102,00	2.102,00
fornitura beni e servizi da privati	46.539,42	1.188,00	24.184,47	8.756,00	128.854,37	783.363,05	962.845,31
rettifica accantonamento rischi						84.862,50	84.862,50
progetto adroterapia non realizzato				34.319,00			34.319,00
Interessi di mora a privati			4.327,49	64.219,84	36.179,12	24.080,70	128.807,15
raccolta sangue da privati					250,00		250,00
retribuzione e oneri organi istituzionali						2.802,42	2.802,42
espianto organi persone universitarie					470,99		470,99
Indennizzi a privati						17.415,90	17.415,90
attività in convenz. Az. sanitarie						11.089,12	11.089,12
saldo IRES						22.242,34	22.242,34
attività in convenz. Az. sanitarie						3.618,23	3.618,23
TOTALE	46.539,42	1.188,00	28.511,96	107.294,84	173.082,74	958.085,49	1.314.703,45

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2015

PS05 -Insussistenze passive

INSUSSISTENZE PASSIVE							
	2009 e retro	2010	2011	2012	2013	2014	TOTALE
M.C. a Ministero di Giustizia					1085,84		1085,84
fornitura beni e servizi da privati	2.802,57	5.842,34		302,03	20,09	12,12	8978,15
TOTALE	2.802,57	5.842,34	0,00	302,03	1.105,93	12,12	10.063,99

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)?		SI	È stato erogato un contributo di liberalità, da parte della SAC - Società Aeroporto Catania spa - di € 500,00.

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 2015 e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili aziendali.

IL DIRETTORE GENERALE
Dr. Angelo Pellicanò