

REGIONE SICILIANA

**Azienda Ospedaliera per l'emergenza
CANNIZZARO**

Via Messina 829 – CATANIA



**BILANCIO
Al 31/12/2013**

Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio

Il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2013 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. Si precisa che nella Regione Siciliana le disposizioni di cui al Titolo II del D.lgs. 118/2011 trovano applicazione a partire dal 1° gennaio 2014.
---------------------	---	--

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

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

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

Posta di bilancio	Criterio di valutazione
Immobilizzazioni immateriali	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 non sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., bensì quelle previste nella tabella contenuta nel gruppo XXI – servizi sanitari – specie prima del D.M. 31/12/1988. 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, suc-

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2013

	cessivamente, ammortizzate. Le immobilizzazioni che, alla fine dell'esercizio, presentano un valore durevolmente inferiore rispetto al residuo costo da ammortizzare vengono iscritte a tale minor valore. Questo non viene mantenuto se negli esercizi successivi vengono meno le ragioni della svalutazione effettuata. Le immobilizzazioni materiali detenute in base a contratti di leasing finanziario vengono contabilizzate secondo quanto previsto dalla vigente normativa italiana, la quale prevede l'addebito a conto economico per competenza dei canoni, l'indicazione dell'impegno per canoni a scadere nei conti d'ordine e l'inserimento del cespite tra le immobilizzazioni solo all'atto del riscatto.
Titoli	Sono iscritti al minor valore tra il prezzo d'acquisto e quanto è possibile realizzare sulla base dell'andamento del mercato.
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.
Premio operosità Medici SUMAI	È determinato secondo le norme e disposizioni contenute nella Convenzione Unica Nazionale che regolano la determinazione del premio di operosità dei medici SUMAI.
TFR	Rappresenta l'effettivo debito maturato, in conformità alla legge e ai contratti vigenti. Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sa-

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2013

	rebbe dovuto corrispondere nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.
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 31.12.13							
PERSONALE DIPENDENTE (*) (Conto Annuale)							
		T1			T12	T12	T13
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2012	di cui Personale Part Time al 31/12/2012	Personale al 31/12/2013	Di cui Personale Part Time al 31/12/2013	Numero Mensilità	Totale spese a carattere stipendiale	Totale Spese Accessorie
RUOLO SANITARIO						41.701.488,15	21.491.960,05
Dirigenza						20.171.631,14	14.842.636,74
- Medico - veterinaria	408		413		4.893,61	19.498.947,13	14.532.892,02
- Sanitaria	14		15		178,65	672.684,01	309.744,72
Comparto						21.529.857,01	6.649.323,31
- Categoria Ds	26		25		310,00	796.598,23	332.177,60
- Categoria D	790	6	801	9	9.113,79	20.270.894,59	6.204.594,51
- Categoria C	19		19		227,01	462.364,19	112.551,20
- Categoria Bs							
RUOLO PROFESSIONALE						86.891,13	65.341,11
Dirigenza						86.891,13	65.341,11
Livello dirigenziale	2		2		22,36	86.891,13	65.341,11
Comparto							
- Categoria D							
RUOLO TECNICO						1.314.208,23	461.220,91
Dirigenza						69.340,94	56.233,66
Livello dirigenziale	1		2		18,74	69.340,94	56.233,66
Comparto						1.244.867,29	404.987,25
- Categoria Ds							
- Categoria D	2		2		24,00	57.776,35	14.320,17
- Categoria C	8		8		94,91	184.065,42	49.775,97
- Categoria Bs							
- Categoria B	27		27		309,15	545.340,95	210.920,03
- Categoria A	25		24		277,94	457.684,57	129.971,08
RUOLO AMMINISTRATIVO						2.509.191,01	772.327,39
Dirigenza						320.537,44	218.990,96
Livello dirigenziale	7		8		84,37	320.537,44	218.990,96
Comparto						2.188.653,57	553.336,43
- Categoria Ds	4		3		47,02	117.932,80	52.079,47
- Categoria D	19		19		222,94	491.260,98	113.289,91
- Categoria C	24	1	24	1	281,79	575.292,90	145.914,64
- Categoria Bs	4		4		48,00	86.363,76	38.767,86
- Categoria B	38		38		455,00	769.833,73	168.590,61
- Categoria A	8		8		96,00	147.969,40	34.693,94

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2013

Dati sull'occupazione al 31.12.13				
PERSONALE DIPENDENTE (Conto Annuale)				
	T1A	T1C	T1A	T1C
Tipologia di personale	Personale in comando al 31/12/X -1 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/X-1 da altri enti	Personale in comando al 31/12/X ad altri enti	Personale in comando al 31/12/X da altri enti
RUOLO SANITARIO				
Dirigenza				
- Medico - veterinaria			1	2
- Sanitaria				
Comparto				
- Categoria Ds				
- Categoria D			2	2
- 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				
Comparto				
- Categoria Ds				
- Categoria D				
- Categoria C				
- Categoria Bs				
- Categoria B				
- Categoria A				

PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto Annuale T1B)				
Tipologia di personale	Personale al 31/12/12	DI cui Personale a tempo parziale al 31/12/12	Personale al 31/12/13	di cui Personale a tempo parziale al 31/12/13
RUOLO SANITARIO				
Dirigenza	22		21	
Comparto	3		3	
RUOLO PROFESSIONALE				
Dirigenza				
Comparto				
RUOLO TECNICO				
Dirigenza				
Comparto	1		1	
RUOLO AMMINISTRATIVO				
Dirigenza				
Comparto	4		4	

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2013

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-FORMAZIONE LAVORO (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini-anno anno X-1	uomini-anno anno X
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-CONTRATTO DI SOMMINISTRAZIONE (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini-anno anno X-1	uomini-anno anno X
RUOLO SANITARIO		
Dirigenza		
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO		
Dirigenza		
Comparto		
PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-LSU (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini-anno anno X-1	uomini-anno anno X
RUOLO SANITARIO		
Dirigenza		
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO		
Dirigenza		
Comparto		
PERSONALE IN CONVENZIONE (FLS 12 quadro E per MMG e PLS)		
Tipologia di personale	Personale al 31/12/X-1	Personale al 31/12/X
MEDICINA DI BASE		
MMG		
PLS		
Continuità assistenziale		
Altro		

Immobilizzazioni materiali e immateriali

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								Valore Netto Contabile
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)	Ammortamenti	
Costi d'impianto e di ampliamento														
di cui soggetti a sterilizzazione														
Costi di ricerca e sviluppo														
di cui soggetti a sterilizzazione														
Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	374.171			315.956	58.215				186.945				50.231	194.929
di cui soggetti a sterilizzazione														
Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti														
Altre immobilizzazioni immateriali														
di cui soggette a sterilizzazione														
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili														
di cui soggette a sterilizzazione														
Marchio su beni di terzi														
di cui soggette a sterilizzazione														
Pubblicità														
di cui soggette a sterilizzazione														
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	374.171			315.956	58.215				186.945				50.231	194.929
di cui soggette a sterilizzazione														

Tab. 1 – Dettagli e movimentazioni 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 costi di impianto e di ampliamento

DETTAGLIO DIRITTI DI BREVETTO E DIRITTI DI UTILIZZAZIONE DELLE OPER D'INGEGNO	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
	Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Ragioni iscrizione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
software	374.171	186.945	561.116	Acquisto	n.42 del 03/05/2014

Tab. 3 – Dettaglio costi di ricerca e sviluppo

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

Tab. 4 – Dettaglio costi di pubblicità

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								Valore Netto Contabile
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)	Ammortamenti	
Terreni disponibili					0									0
di cui soggetti a sterilizzazione					0									0
Terreni indisponibili	539.330				539.330									539.330
di cui soggetti a sterilizzazione					0									0
Fabbricati non strumentali (disponibili)					0									0
di cui soggetti a sterilizzazione					0									0
Fabbricati strumentali (disponibili)	70.709.633			10.177.610	51.531.023								2.121.259	49.409.764
di cui soggetti a sterilizzazione	38.667.446			6.148.963	30.518.483								1.163.036	29.355.447
Impianti e macchinari	12.708.015			9.200.242	3.507.773								644.012	2.860.324
di cui soggetti a sterilizzazione	11.195.502			8.180.542	3.035.380								570.764	2.464.616
Attrezzature sanitarie e scientifiche	42.585.475			27.548.342	15.037.083			14.520	1.398.955				451.377	12.809.690
di cui soggette a sterilizzazione	21.655.795			15.086.412	6.569.384				128.686				451.377	4.844.255
Mezzi e servizi	5.922.346			4.672.396	1.249.950				141.672				0	285.176
di cui soggette a sterilizzazione	1.787.842			1.368.079	419.863									68.569
Automezzi	254.599			254.599	0								0	0
di cui soggette a sterilizzazione					0								0	0
Oggetti d'arte					0									0
Altre immobilizzazioni materiali	1.854.202			1.487.232	406.970				25.068				547	325.545
di cui soggette a sterilizzazione	26.121			22.887	3.234									1.726
Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	2.908.552				2.908.552				2.297.838					5.206.390
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	137.491.104	0	0	62.310.421	75.180.683	0	0	14.520	3.863.537	0	0	465.361	6.296.890	72.267.489
di cui soggette a sterilizzazione	73.333.276	-	-	32.786.882	40.546.394	-	-	-	128.686	-	-	451.377	3.206.301	37.017.462

Tab. 5 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
Descrizione tipologia			
Macchine uff. elettroniche	1.722.344	1.429.857	292.487
Altri beni	166.319	133.261	33.058
TOTALE	1.888.663	1.563.118	325.545

Tab. 6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2013

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			Valore finale
		Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificazioni	
Eliparto	Fondi propri	30.146	417		30.563
Poliambulatorio	art. 20 L. 67/88	52.976	51.325		104.301
T.I.P.O.	PO FESR 2007/2013	1.426.202	132.389		1.558.591
T.I.P.O.	Fondi propri	0	971.417		971.417
Adeg. Strutt. C.O. 118	art.71 L.448/98	51.207	363.574		414.781
Centro protonterapia	vari finan.	15.039	17.252		32.291
Reparto detenuti	Fondi propri	0	519.527		519.527
Unità spinale	art.20 L.67/88- art.71 L.448/98	0	62.920		62.920
Medicina Nucleare	PO FESR 2007/2013	0	50.624		50.624
Intramoenia	PO FESR 2007/2013	176.994	0		176.994
Malattie Infettive	PO FESR 2007/2013	191.999	0		191.999
Neonatologia po fesr	PO FESR 2007/2013	546.812	128.393		675.206
Neonatologia	Fondi propri	417.176	0		417.176
TOTALE		2.908.552	2.297.838		5.206.389

Tab. 7 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

PROSPETTO A - ANNO 2013 INVESTIMENTI ACQUISITI CON CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				
CATEGORIA CESPITI	VALORE AMMORTAMENTI AL 31 DICEMBRE 2013	VALORE STERILIZZAZIONI AL 31 DICEMBRE 2013	VALORE AMMORTAMENTI NON STERILIZZATI AL 31 DICEMBRE 2013	VALORE AMMORTAMENTI NON STERILIZZATI AL 31 DICEMBRE 2013 (simulazione applicazione aliquote D.Lgs 118/11)*
	A	B	C=A-B	
FABBRICATI	0	0	0	0
MOBILI ED ARREDI	14.167	0	14.167	56.669
ATTREZZ. SANIT.	168.112	16.086	152.026	486.484
ALTRI BENI	5.014	0	5.014	10.027
AUTOMEZZI	0	0	0	0
IMP. E MACCH. NON SANIT.	0	0	0	0
STRUM. CHIRUR.	6.758	0	6.758	21.624
DIRITTI BREVETTO/UTIL. OPERE INGEGNO	37.389	0	37.389	74.778
	231.440	16.086	215.354	649.582

PROSPETTO B - ANNO 2012 INVESTIMENTI ACQUISITI CON CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				
CATEGORIA CESPITI	VALORE AMMORTAMENTI AL 31 DICEMBRE 2013	VALORE STERILIZZAZIONI AL 31 DICEMBRE 2013	VALORE AMMORTAMENTI NON STERILIZZATI AL 31 DICEMBRE 2013	VALORE AMMORTAMENTI NON STERILIZZATI AL 31 DICEMBRE 2013 (simulazione applicazione aliquote D.Lgs 118/11)*
	A	B	C=A-B	
FABBRICATI	3.012	3.012	0	0
MOBILI ED ARREDI	35.423	11.789	23.634	47.269
ATTREZZ. SANIT.	341.594	27.288	314.306	502.889
ALTRI BENI	55.652	0	55.652	55.652
AUTOMEZZI	0	0	0	0
IMP. E MACCH. NON SANIT.	12.188	0	12.188	19.501
STRUM. CHIRUR.	3.836	0	3.836	6.138
DIRITTI BREVETTO/UTIL. OPERE INGEGNO	8.228	0	8.228	8.228
	459.933	42.089	417.844	639.676

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2013

PROSPETTO C - ANNO 2011 E RETRO INVESTIMENTI ACQUISITI CON CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				
CATEGORIA CESPITI	VALORE AMMORTAMENTI AL 31 DICEMBRE 2013	VALORE STERILIZZAZIONI AL 31 DICEMBRE 2013	VALORE AMMORTAMENTI NON STERILIZZATI AL 31 DICEMBRE 2013	VALORE AMMORTAMENTI NON STERILIZZATI AL 31 DICEMBRE 2013 (simulazione applicazione aliquote D.Lgs 118/11)*
	A	B	C=A-B	
FABBRICATI	2.118.247	1.163.036	955.211	3.992.597
MOBILI ED ARREDI	215.588	135.796	79.792	496.985
ATTREZZ. SANIT.	2.609.322	1.595.279	1.014.043	3.677.376
ALTRI BENI	45.281	7.116	38.165	317.067
AUTOMEZZI	0	0	0	58.317
IMP. E MACCH. NON SANIT.	631.824	596.858	34.966	177.799
STRUM. CHIRUR.	30.833	0	30.833	53.830
DIRITTI BREVETTO/UTIL. OPERE INGEGNO	4.614	0	4.614	66.606
	5.655.709	3.498.085	2.157.623	8.840.576

IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.

Le immobilizzazioni immateriali sono ammortizzate in base al periodo della loro presunta utilità futura. I diritti di utilizzazione di opere di ingegno sono ammortizzati in un periodo quinquennale.

Immobilizzazioni immateriali	Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011	Aliquota utilizzata dall'azienda
Diritto di brevetto e utilizzazione opere di ingegno	20%	20%

IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

Le aliquote di ammortamento, sono quelle previste nella tabella contenuta nel gruppo XXI – servizi sanitari – specie prima del D.M. 31/12/1988 in quanto il D.Lgs. 118/2011 e s.m.i. si applica a far data dal 1 gennaio 2014.

Immobilizzazioni materiali	Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011	Aliquota utilizzata dall'azienda
Fabbricati strumentali (indisponibili)	3%	3%
Impianti e macchinari	12,5%	12,5%
Attrezzature sanitarie e scientifiche	20%	12,5%
Mobili e arredi	12,5%	10%
Automezzi	25%	25%
Altre immobilizzazioni materiali	20%	20%

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

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

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

IMM04 – SI	Per i cespiti di valore inferiore a € 516.46, ci si è avvalsi della facoltà di ammortizzare integralmente il bene nell'esercizio in cui il bene è divenuto disponibile e pronto per l'uso.
-------------------	--

IMM05 – Svalutazioni.

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

IMM06 – Rivalutazioni.

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

IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

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

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

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?	NO		
IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?	NO		
IMM14 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

Immobilizzazioni finanziarie

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

Tab. 8 – Movimentazione dei crediti finanziari

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

Tab. 9 – Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari

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

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

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/X PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
AAA660	Crediti finanziari v/ Stato			
AAA670	Crediti finanziari v/ Regione			
AAA680	Crediti finanziari v/ partecipare:			
...	...			
...	...			
AAA690	Crediti finanziari v/ altri:			
...	...			
...	...			
	TOTALE CREDITI FINANZIARI			

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

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

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

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2013

ELENCO PARTECIPAZIONI	Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve	Totale Attivo	Risultato di esercizio (1)	% di possesso	Valore attribuito a bilancio	Criterio di valorizzazione (costo / PN)
Partecipazioni in imprese controllate:										
Partecipazioni in imprese collegate:										
Partecipazioni in altre imprese:									178.563	
Sicilia Emergenza Urgenza Sanitaria Soc. Consortile per Azioni	Palermo	Soc. Consortile per Az.	6.400.000	100	6.185.953	33.045.013	63.453	2,75	176.000	costo
Servizi Ausiliari Sicilia Soc. Consortile per Azioni	Palermo	Soc. Consortile per Az.	162.000	100	871.657	13.351.152	10.845	1,23	2.000	costo
Consorzio Aziende Sanitarie Siciliane srl	Palermo	S.R.L.	36.000	100	37.367	60.967	7.904	1,56	563	costo

(1) ultimo dato disponibile

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

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

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

IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

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

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

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

Rimanenze

RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Incrementi	Incrementi/ Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino	Decrementi	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto	di cui scorte di reparto
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	2.383.122	-27.612	19.328.507		18.819.376	2.919.865		1.063.685
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	2.383.122	-27.612	19.328.507		18.819.376	2.919.865		1.063.685
Medicinali senza AIC								
Emoderivati di produzione regionale								
Sangue ed emocomponenti								
Dispositivi medici:	4.049.601	27.612	23.290.460		23.424.242	4.207.134		3.691.568
Dispositivi medici	4.049.601	27.612	23.290.460		23.424.242	4.207.134		3.691.568
Dispositivi medici impiantabili attivi								
Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)								
Prodotti dietetici	43.817		142.056		130.756	55.117		36.301
Materiali per la profilassi (vaccini)								
Prodotti chimici								
Materiali e prodotti per uso veterinario								
Altri beni e prodotti sanitari								
Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari								
RIMANENZE BENI SANITARI	6.476.540	0	42.761.023	0	42.374.373	7.182.116	0	4.791.554
Prodotti alimentari								
Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	11.602		51.163		50.924	11.841		
Combustibili, carburanti e lubrificanti								
Supporti informatici e cancelleria	117.571		105.174		59.564	163.181		
Materiale per la manutenzione	2.869		6.750		3.679	5.939		
Altri beni e prodotti non sanitari								
Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari								
RIMANENZE BENI NON SANITARI	132.041		163.088		114.167	180.962		

Tab. 15 – Movimentazioni 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?		SI	L'importo di €27.612 relativo a reagenti di laboratorio, che nell'esercizio precedente era compreso nella voce ABA020, è stato girocontato alla voce ABA040 per una più corretta classificazione.
RIM04 – Valore a prezzi di mercato. Vi è una differenza, positiva e significativa, tra il valore delle rimanenze a prezzi di mercato e la loro valutazione a bilancio?	NO		
RIM05 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

Crediti

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:					
Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000					
Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN					
Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale					
Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale					
Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard					
Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente					
Crediti v/Stato - altro:					
Crediti v/Stato per spesa corrente - altro					
CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI					
Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:					
CREDITI V/STATO - RICERCA					
Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute					
Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute					
Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					
Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti					
CREDITI V/PREFETTURE	554.203			554.203	
TOTALE CREDITI V/STATO	554.203			554.203	
CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE					-
Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	67.665.607	235.767.451	216.607.630	86.825.428	-
Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP					
Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF					
Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	67.665.607	235.767.451	216.607.630	86.825.428	
Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale					
Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale					
Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR					
Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro					
CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:					
CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO					-
Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	62.663	2.047.825	275.825	1.834.663	
Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione					
Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	4.722.253	2.886.027	3.778.878	3.829.402	-
Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	4.722.253	2.886.027	3.778.878	3.829.402	
Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005					
Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti					
TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	72.450.523	240.701.303	220.662.333	92.489.493	-

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

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2013

CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
CREDITI V/ COMUNI	0	0	0	0	0
CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità					
Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	599.459	566.682	554.564	611.577	79.345
Acconto quota FSR da distribuire					
CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	7.537	0	0	7.537	
TOTALE CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	606.997	566.682	554.564	619.115	79.345
CREDITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/ O ENTI DIPENDENTI					
Crediti v/ enti regionali:					
Crediti v/ sperimentazioni gestionali:					
Crediti v/ altre partecipate:					
CREDITI V/ ERARIO	12.267	1.867	14.130	4	
iva a credito	12.267	1.867	14.130	4	
CREDITI V/ ALTRI	2.538.981	8.611.570	7.857.544	3.293.007	27.896
Crediti v/ clienti privati	1.642.652	8.169.906	7.193.712	2.618.845	28.392
Crediti v/ gestioni liquidatorie	0,00	0,00	0,00	0,00	
Crediti v/ altri soggetti pubblici	234.983	18.405	18.405	234.983	
crediti v/ inps	2.234	18.405	18.405	2.234	
crediti v/ inail	223.355	0	0	223.355	
crediti v/ enti prev.li	9.395	0	0	9.395	
Crediti v/ altri soggetti pubblici per ricerca	0,00	0,00	0,00	0,00	
Altri crediti diversi	661.346	423.259	645.426	439.179	
anticipi a personale	0	13.615		13.615	
note credito da ricevere	647.279	215.074	642.037	220.316	
anticipazione fornitori	14.067	194.570	3.389	205.248	

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

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2013

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
	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 Salute				
ABA310	Crediti v/ Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute				
ABA320	Crediti v/ Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali				
ABA330	Crediti v/ Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti				
ABA340	CREDITI V/ PREFETTURE				
	TOTALE CREDITI V/ STATO				
	CREDITI V/ REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE				
	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:				
ABA370	Crediti v/ Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP				
ABA380	Crediti v/ Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF				
ABA390	Crediti v/ Regione o P.A. per quota FSR				
ABA400	Crediti v/ Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale				
ABA410	Crediti v/ Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale				
ABA420	Crediti v/ Regione o P.A. per acconto quota FSR				
ABA430	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA				
ABA440	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA				
ABA450	Crediti v/ Regione o P.A. per spesa corrente - altro				
ABA460	CREDITI V/ REGIONE O P.A. PER RICERCA:				
					
					
	CREDITI V/ REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO				
ABA480	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti				
ABA490	Crediti v/ Regione o P.A. per incremento fondo dotazione				
	Crediti v/ Regione o P.A. per ripiano perdite:				
ABA500	Crediti v/ Regione o P.A. per ripiano perdite				
ABA510	Crediti v/ Regione per copertura debiti al 31/12/2005				
ABA520	Crediti v/ Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti				
	TOTALE CREDITI V/ REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA				

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

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2013

FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
CREDITI V/COMUNI				
CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE				
Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione				
Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione				
Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni				
Acconto quota FSR da distribuire				
CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE				
TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE				
CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI				
Crediti v/enti regionali:				
Crediti v/sperimentazioni gestionali:				
Crediti v/altre partecipate:				
CREDITI V/ERARIO				
CREDITI V/ALTRI				
Crediti v/clienti privati	134.892	0	0	134.892
Crediti v/gestioni liquidatorie				
Crediti v/altri soggetti pubblici				
Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca				
Altri crediti diversi				

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

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2013

CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2013 PER ANNO DI FORMAZIONE					
	Anno 2009 e precedenti	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013	Totale
CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE						
Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:						
Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000						0
Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN						0
Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale						0
Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale						0
Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard						0
Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente						0
Crediti v/Stato - altro:						
Crediti v/Stato per spesa corrente - altro						
CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI						
Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:						0
.....						
.....						
CREDITI V/STATO - RICERCA						
Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute						0
Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute						0
Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali						0
Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti						
CREDITI V/PREFETTURE	174.174		200.562	179.467		554.203
TOTALE CREDITI V/STATO						
CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	-	299	291.563	6.636.139	79.897.428	86.825.429
Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	-	299	291.563	6.636.139	79.897.428	86.825.429
Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP						0
Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF						
Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	-	299	291.563	6.636.139	79.897.428	86.825.429
Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale						
Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale						
Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR						
Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA						
Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA						
Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro						
CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:						0
CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	62.643	3.829.402	-	20	1.772.000	5.664.065
Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	62.643			20	1.772.000	1.834.663
Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione						
Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	-	3.829.402	-	-	-	3.829.402
Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite		3.829.402				3.829.402
Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005						-
Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti						-
TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	62.643	3.829.701	291.563	6.636.159	81.669.428	92.489.494

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

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2013

CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2013 PER ANNO DI FORMAZIONE					TOTALE
	Anno 2009 e precedenti	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013	
CREDITI V/COMUNI	0	0	0	0	0	-
CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE						-
Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità						-
Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità						-
Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	0	0	0	277.822	333.756	611.577
Acconto quota FSR da distribuire						0
CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	7.537	0	0	0	0	7.537
TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	7.537	0	0	277.822	333.756	619.115
CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI						-
Crediti v/enti regionali:						-
Crediti v/sperimentazioni gestionali:						-
Crediti v/altre partecipate:						-
CREDITI V/ERARIO	-	-	-	-	5	5
erario c/iva	-	-	-	-	5	5
CREDITI V/ALTRI	524.938	65.474	104.889	873.494	1.724.211	3.293.007
Crediti v/clienti privati	290.598	58.363	104.889	873.494	1.291.500	2.618.845
Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-	-	-
Crediti v/altri soggetti pubblici	234.339	644	-	-	-	234.983
crediti v/inps	1.590	644	-	-	-	2.234
crediti v/inail	9.395	-	-	-	-	9.395
crediti v/altri enti prev.li	223.355	-	-	-	-	223.355
Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-	-	-
Altri crediti diversi	-	6.467	-	-	432.712	439.179
anticipi al personale	-	-	-	-	13.615	13.615
anticipi a fornitori	-	6.467	-	-	198.781	205.248
note credito da ricevere da altri	-	-	-	-	220.315	220.315

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

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2013

CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/13 PER SCADENZA		
	Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE			
Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:			
Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000			
Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN			
Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale			
Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale			
Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard			
Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente			
Crediti v/Stato - altro:			
Crediti v/Stato per spesa corrente - altro			
CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI			
Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:			
CREDITI V/STATO - RICERCA			
Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute			
Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute			
Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			
Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti			
CREDITI V/PREFETTURE	554.203		
TOTALE CREDITI V/STATO	554.203		
CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE			
Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	86.825.428		
Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP			
Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF			
Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	86.825.428		
Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale			
Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale			
Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR			
Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			
Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			
Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro			
CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:			
CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO			
Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	1.834.663		
Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione			
Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	3.829.402		
Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	3.829.402		
Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005			
Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			
TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	92.489.493		

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

Dettagli crediti v/Regione per tipologia e anno di competenza (nota Ass. n.35690 del 30/04/2014)

	2009 e retro	2010	2011	2012	2013	totale
FS indistinto		299	30.040	6.575.235	79.879.216	86.484.790
FS c/capitale	62.663				1.772.000	1.834.663
ripiamo perdita		3.829.402				3.829.402
altro			261.523	60.904		322.427
vincolati art.79 L133/2008					18.212	18.212
Totale	62.663	3.829.701	291.563	6.636.139	81.669.427	92.489.493

Crediti v/Regione – incassi anno 2014 (nota Ass. n.35690 del 30/04/2014)

	credito al 31/12/13	incassato al 30/04/2014	credito al 30/04/2014
FS indistinto	86.484.790	18.158.082	68.326.708
FS c/capitale	1.834.663	62.020	1.772.643
ripiamo perdita	3.829.402	0	3.829.402
altro	322.427	0	322.427
vincolati art.79 L133/2008	18.212	0	18.212
Totale	92.489.493	18.220.102	74.269.391

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2013

CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/13 PER SCADENZA		
	Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
CREDITI V/COMUNI			
CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE			
Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione			
Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità			
Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre	611.577		
Acconto quota FSR da distribuire			
CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	7.537		
TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	619.115		
CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI			
Crediti v/enti regionali:	-		
Crediti v/sperimentazioni gestionali:	-		
Crediti v/altre partecipate:	-		
CREDITI V/ERARIO	5		
<i>iva a credito</i>	5		
CREDITI V/ALTRI	3.293.007		
Crediti v/clienti privati	2.618.845		
Crediti v/gestioni liquidatorie	-		
Crediti v/altri soggetti pubblici	234.983		
<i>crediti v/inps</i>	2.234		
<i>crediti v/inail</i>	9.395		
<i>crediti v/altri enti prev.li</i>	223.355		
Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-		
Altri crediti diversi	439.179		
<i>anticipi al personale</i>	13.615		
<i>anticipi a fornitori</i>	205.248		
<i>note credito da ricevere da altri</i>	220.315		

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

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2013

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
ASP Agrigento			59
ASP Caltanissetta			2.210
ASP Catania			130.972
ASP Enna			5.705
ASP Ragusa			35.539
ASP Siracusa			3.740
AO Universitaria Catania			241.967
AO Papardo Piemonte Messina			66.050
AO Villa Sofia Cervello Palermo			49.122
ARNAS Garibaldi Catania			74.032
Policlinico messina			2.182
TOTALE			611.577

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

DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Delibera n°/anno	Importo delibera	Riscosso negli esercizi precedenti (-)	Consistenza iniziale	Importo nuove deliberazioni	Riscossioni (-)	Consistenza finale
Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti							
Inserire dettaglio							
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti		7.212.394	5.161.421	62.663	2.047.825	275.826	1.834.662
Adegua. U.O. Med. Nucleare DDG 2010/2013	PO FESR 2007/2013	217.316		0	217.316	217.316	0
Adegua. U.O. Med. Nucleare	PO FESR 2007/2013	58.510		0	58.510	58.510	0
Parcheggio Multipiano art. 20 Legge 67/1988	DDS 2274/2002	5.164.569	5.161.421	3.148		0	3.148
Amm. Imp. Termico - Art. 71 L. 448/98	DDG 2330/2013	1.772.000		0	1.772.000	0	1.772.000
Residui altri contributi anno 1998-2002				59.515			59.515
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione							
Inserire dettaglio							
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiamo perdite		4.895.772	173.519	4.722.253	0	892.851	3.829.402
Perdita anno 2006	Direttiva Reg. 39717/11	4.895.772	173.519	4.722.253		892.851	3.829.402
Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005							
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti							

Tab. 25 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.

CRED01 NO	– Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di crediti iscritti nell'attivo circolante.
----------------------	---

Altre informazioni relative ai crediti.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
CRED02 – Gravami. Sui crediti dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	NO	
CRED03 – Cartolarizzazioni. L'azienda ha in atto operazioni di cartolarizzazione dei crediti?	NO	

CRED04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	NO		
---	----	--	--

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				Valore netto
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni	Cessioni (valore netto)
Partecipazioni in imprese controllate									
Partecipazioni in imprese collegate									
Partecipazioni in altre imprese									
Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni									
TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI									

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

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

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

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

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

Altre informazioni relative alle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
AF01 – Gravami. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?			
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 costituiscono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?			

AF04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?			
---	--	--	--

Disponibilità liquide

DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
		Incrementi	Decrementi	
Cassa	-	38.734	38.734	-
Istituto Tesoriere	-	318.391.331	318.391.331	-
Tesoreria Unica				
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		
	...		
	...		

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

RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTO CE	516.001	
premi di assicurazione - r.c. professionale	513.474	
premi di assicurazione - altri premi assicurativi	2.527	

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

PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza finale	RIEPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EFFETTUATE NEI TRE PRECEDENTI ESERCIZI		
		Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)		Copertura perdite	Sterilizzazioni	Altre motivazioni
FONDO DI DOTAZIONE	20.679.541						20.679.541			
FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	43.704.867	0	2.077.903	-3.556.258	0	0	42.226.512			
Finanziamenti per beni di prima dotazione							0			
Finanziamenti da Stato per investimenti	6.641.765	0	0	-216.868	0	0	6.424.897			
Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	6.641.765			-216.868			6.424.897		589.000	
Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca							0			
Finanziamenti da Stato per investimenti - altro							0			
Finanziamenti da Regione per investimenti	37.063.102		2.077.903	-3.339.390			35.801.615		12.394.000	
Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti							0			
Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio							0			
RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	422.996		244.878	-44.188			623.686			
ALTRE RISERVE:	0	0	0	0	3.701.696	0	3.701.696			
Riserve da rivalutazioni							0			
Riserve da plusvalenze da reinvestire							0			
Contributi da reinvestire							0			
Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti					3.701.696		3.701.696			
Riserve diverse							0			
CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:					3.829.402		3.829.402			
Contributi per copertura debiti al 31/12/2005							0			
Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti							0			
Altro	0				3.829.402		3.829.402			
UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	-1.667.009	68.094	2.886.027		-7.531.098		-6.243.986			
UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	68.094	-68.094				113.415	113.415			
TOTALE PATRIMONIO NETTO	63.208.489	0	5.208.808	-3.600.446	0	113.415	64.930.266		12.983.000	

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

DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI				Consistenz a all'inizio dell'eser cizio	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						
	Vincolato o indistinto	Esercizio di assegnazion e	Estremi del provvediment o	Destinazio ne (tipologia di beni acquisiti)		Giroconti e Riclassificazi oni	Assegnazion i nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte di sterilizzazio ni nel corso dell'esercizi o	Altre variazioni (+/-)	Consistenza finale	di cui riscossi	di cui investiti
Per beni di prima dotazione:						0		0		0		
... assegnati in data antecedente al 1/1/2011						0		0		0		
... assegnati a partire dall'1/1/2011 (dettagliare)												
Da Stato:					6.641.765	-	-	216.869	-	6.424.896	-	-
... assegnati in data antecedente al 1/1/2011					6.641.765			216.869		6.424.896		
... assegnati a partire dall'1/1/2011 (dettagliare)										-		
Da Regione:					37.063.102	-	2.077.904	3.339.391	-	35.801.615	275.825	75.988
... assegnati in data antecedente al 1/1/2011					32.456.662			2.644.668		29.811.994		
... assegnati a partire dall'1/1/2011 (dettagliare)	vincolato	2011-2012	DOG210/2013	lavori	4.606.440		2.077.904	694.723		5.989.621	275.825	75.988
Da altri soggetti pubblici:										-		
... assegnati in data antecedente al 1/1/2011										-		
... assegnati a partire dall'1/1/2011 (dettagliare)										-		
Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:										-		
... assegnati in data antecedente al 1/1/2011										-		
... assegnati a partire dall'1/1/2011 (dettagliare)										-		

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

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2013

Dettaglio degli UTILI PORTATI A NUOVO relativi esercizi precedenti (nota Ass. n. 35690 del 30/4/2014)

ANNO	UTILI DA BILANCI D'ESERCIZIO	UTILIZZI PER RIPIANO PERDITE	UTILIZZI PER INVESTIMENTI	UTILI A NUOVO AL 31/12/2013
2001	0	0	0	0
2002	0		0	0
2003	1.317.322		1.317.322	0
2004	0	0	0	0
2005	1.483.157		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
totale	3.769.790	0	3.701.696	68.094

Dettaglio delle PERDITE PORTATE A NUOVO relativi esercizi precedenti (nota Ass. n. 35690 del 30/4/2014)

ANNO	PERDITE DA BILANCI	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITA ASSEGNATI E NON INCASSATI AL 31/12/2013 (solo anno 2006)	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITA INCASSATI AL 31/12/2013	PERDITE A NUOVO AL 31/12/2013
2001	3.878.086			0
2002	3.199.699		3.199.699	0
2003	0			0
2004	3.904.237		3.904.237	0
2005	0			0
2006	15.842.963	3.829.402	12.013.561	3.829.402
2007	9.199.238		6.716.560	2.482.678
2008	1.153.719		1.153.719	0
2009	4.922.445		4.922.445	0
2010	0	0	0	0
2011	0	0	0	0
2012	0	0	0	0
totale	42.100.387	3.829.402	31.910.221	6.312.080

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

Tab. 34 – Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

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

Tab. 35 – Dettaglio contributi da reinvestire

- La voce PAA070 “finanziamenti da Regione per investimenti” è variata per effetto di un incremento di €2.077.904 dovuto all'erogazione di somme riferite a finanziamenti ex art.71 L.448/98 D.D.G.2330/2013, art.79 L133/2008 e PO FESR 2007-2013.

- I Contributi per investimenti sono stati ridotti, per un importo complessivo di €3.556.260, al fine di sterilizzare gli ammortamenti relativi ai cespiti acquistati con contributi in c/capitale.

- Nel corso dell'esercizio sono stati stornati dal conto “utili portati a nuovo” PAA210 al conto “riserve destinate ad investimenti” PAA150 €3.701.696, relativi agli anni 2003 (€ 1.317.322,14), anno 2005 (€ 1.483.157,42), anno 2010 (€ 315.276,73) e anno 2012 (€ 585.939,80) con note Ass.li n. 31989 del 5/4/2013 e n. 0086612 del 18/11/2013.

- Nel corso dell'esercizio la perdita portata a nuovo ha subito una diminuzione di €2.886.027 a seguito dell'erogazione del contributo per ripiano perdita anno 2007 (nota Ass.le n.29806 del 27/03/2013).

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

PN 01 – SI	Nell'esercizio sono state rilevate donazioni in denaro vincolate ad investimenti, erogati per € 212.000,00 dalla Banca Monte dei Paschi di Siena, Tesoriere dell'Azienda, così come previsto nel contratto che regola il Servizio di Tesoreria e non ancora utilizzati, nonché per € 32.878,42 da Aziende private per l'acquisto di beni strumentali.
-------------------	---

PN02 – Fondo di dotazione

PN 02 – NO	
-------------------	--

Altre informazioni relative al patrimonio netto

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

Fondi per rischi e oneri

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE					
PBA010	FONDI PER RISCHI:	3.752.784	4.600.000	0	160.322	8.192.463
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	3.752.784	4.600.000		160.322	8.192.463
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)					
PBA060	Altri fondi rischi:					
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:					
PBA080	FSR indistinto da distribuire					
PBA090	FSR vincolato da distribuire					
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi					
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca					
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti					
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	8.977.689	156.313	79.302	1.456.544	7.756.760
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	8.977.689	156.313	79.302	1.456.544	7.756.760
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	1.445.000	0	0	1.445.000
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	1.445.000			1.445.000
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	12.730.473	6.201.313	79.302	1.616.866	17.394.223

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

Sono state effettuate riclassifiche per € 75.988 stornandoli dal conto “contributi per investimenti” in quanto si riferiscono a costi operativi sostenuti nel 2013 e per € 3.314 stornandoli dal “debiti v/altri” per una più corretta classificazione.

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2013

Informativa dettagliata fondo rischi (nota Ass. n.35690 del 30/04/2014)

	ATTO INTROD. E GIUDICE	DEL. INC.	tipologia del rischio	OGGETTO DEL CONTENDERE	petitum	copertura assicurativa	percentuale di soccombenza	rischio previsto
1	Citazione - Trib. Civile	286/06	cont. Resp. Medica	risarcimento danni	190.000,00	FARO	ALTA	190.000,00
2	Citazione - Trib. Civile	76/2008	cont. Resp. Medica	Risarcimento danni	330.000,00	no	ALTA	330.000,00
3	Ricorso al Trib.sez. Lavoro	120/2008	cont. Pers. Dip.te	decurtazione 10%	40.000,00	no	ALTA	40.000,00
4	Citazione - Trib. Civile	125/2008	cont. Resp. Medica	Risarcimento danni	7.000,00	FARO	ALTA	7.000,00
5	Citazione - Trib. Civile	1/2010	cont. Resp. Medica	risarcimento danni	9.000,00	FARO	ALTA	9.000,00
6	Citazione - Trib. Civile	335/2010	cont. Resp. Medica	risarcimento danni	63.000,00	FARO	ALTA	63.000,00
7	Citazione - Trib. Civile	1886/2010	cont. Resp. Medica	risarcimento danni	20.000,00	FARO	ALTA	20.000,00
8	Citazione - Trib. Civile	1/2011	cont. Resp. Medica	risarcimento danni	130.000,00	si	ALTA	130.000,00
9	Citazione - Trib. Civile	372/2011	cont. Resp. Medica	risarcimento danni	7.500,00	FARO	ALTA	7.500,00
10	Citazione - Trib. Civile	377/2011	cont. Resp. Medica	risarcimento danni	15.000,00	FARO	ALTA	15.000,00
11	Citazione - Trib. Civile	378/2011	cont. Resp. Medica	risarcimento danni	25.000,00	FARO	ALTA	25.000,00
12	Citazione - Trib. Civile	786/2011	cont. Resp. Medica	risarcimento danni	10.000,00	FARO	ALTA	10.000,00
13	Citazione - Trib. Civile	906/2011	cont. Resp. Medica	risarcimento danni	20.000,00	FARO	ALTA	20.000,00
14	Citazione - Trib. Civile	1191/2011	cont. Resp. Medica	risarcimento danni	400.000,00	FARO	ALTA	400.000,00
15	Opposizione - Trib. civile	1298/2011	opposizione a sanzioni	Ord. Ingunzione x manc. agg.to DPS	20.000,00	no	ALTA	20.000,00
16	Citazione - Trib. Civile	2011/2011	cont. Resp. Medica	risarcimento danni	3.071,00	FARO	ALTA	3.071,00
17	Riassunzione - Trib. Civile	1057/2012	cont. Resp. Medica	risarcimento danni	90.000,00	FARO	ALTA	90.000,00
18	Riassunzione - Trib. Civile	1593/2012	cont. Resp. Medica	risarcimento danni	10.700,00	FARO	ALTA	10.700,00
19	Citazione - Trib. Civile	158/2013	cont. Resp. Medica	risarcimento danni	50.000,00	Faro	ALTA	50.000,00
20	Citazione - Trib. Civile	282/2013	cont. Resp. Medica	risarcimento danni	15.000,00	Faro	ALTA	15.000,00
21	Ricorso in Cassazione	1079/2013	cont. Fornitori	Ann. Sent. CGA n. 324/13	2.000.000,00		ALTA	2.000.000,00
22	Citazione - Trib. Civile	2378/2013	cont. Resp. Medica	risarcimento danni	25.000,00	Faro	ALTA	25.000,00
23	Citazione - Trib. Civile	2446/2013	cont. Resp. Medica	risarcimento danni	30.000,00	Faro	ALTA	30.000,00
24	Citazione - Trib. Civile	2447/2013	cont. Resp. Medica	risarcimento danni	2.675,00	Faro	ALTA	2.675,00
25	Ric. D.I. Oppos. Trib. Mi	2743/2013	cont. Fornitori	opposizione a D.I. per fatture farmaci	830.000,00	no	ALTA	830.000,00
26	Ricorso al Trib.sez. Lavoro	2814/2013	cont. Pers. Dip.te	RICONOSCIMENTO IND. FUNZIONE	128.000,00	no	ALTA	128.000,00
27	Citazione - Trib. Civile	2924/2013	cont. Resp. Medica	risarcimento danni	100.000,00	Faro	ALTA	100.000,00
				TOTALE	4.570.946,00			4.570.946,00
IMPORTI STIMATI PER PAGAMENTI RELATIVI A FRANCHIGIE CONTRATTUALI CONSEGUENTI A RICHIESTE DI RISARCIMENTO DANNI								
			franchigia polizza RCT Liguria	181.682,00				
			franchigia polizza amtrust 2010	375.000,00				
			franchigia polizza amtrust 2011	824.200,00				
			franchigia polizza amtrust 2012	1.135.500,00				
			franchigia amtrust 2013 I sem.	441.500,00				
			franchigia amtrust 2013 II sem.	600.000,00				
			Sinistri Faro	2.000.000,00				
			TOTALE	5.557.882,00				

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2013

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI						FONDO AL 31/12/13
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo					
				Esercizio 2009 e precedenti	Esercizio 2010	Esercizio 2011	Esercizio 2012	Esercizio 2013	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2010 Progetto PSN Stroke Unit	750.000	B.1) Acquisi di beni	-	-	-	-	-	
			B.2) Acquisi di servizi sanitari	-	-	-	70.444	9.556	
			B.3) Acquisi di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	-	
			Totale	-	-	-	70.444	9.556	
	2010 Progetto PSN Psicologia	100.000	B.1) Acquisi di beni	-	-	-	-	-	
			B.2) Acquisi di servizi sanitari	-	-	-	100.000	-	
			B.3) Acquisi di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	-	
			Totale	-	-	-	100.000	-	
	2010 Progetto PSN realizzaz. e attivaz. procedure finalizz. al ricovero tra più regioni per la gestione delle malattie rare	3.314	B.1) Acquisi di beni	-	-	-	-	-	
			B.2) Acquisi di servizi sanitari	-	-	-	-	-	
			B.3) Acquisi di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	-	
			Totale	-	-	-	-	-	
	2011 Progetto PSN Accredimento più UNICEF e parto analgesia	34.750	B.1) Acquisi di beni	-	-	-	-	-	
			B.2) Acquisi di servizi sanitari	-	-	-	-	-	
			B.3) Acquisi di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	-	
			Totale	-	-	-	-	-	
	2011 Progetto PSN Pediatra sicurezza bambini in ospedale	52.635	B.1) Acquisi di beni	-	-	-	-	-	
			B.2) Acquisi di servizi sanitari	-	-	-	-	-	
			B.3) Acquisi di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	-	
			Totale	-	-	-	-	-	
2011 Progetto PSN Riabilitazione psicologica reparti clinici	100.000	B.1) Acquisi di beni	-	-	-	-	-		
		B.2) Acquisi di servizi sanitari	-	-	-	-	71.000		
		B.3) Acquisi di servizi non sanitari	-	-	-	-	-		
		B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-		
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	-		
		Totale	-	-	-	-	71.000		
2011 Contributo su FS 2011 Centro Adroterapia	5.000.000	B.1) Acquisi di beni	-	-	-	-	-		
		B.2) Acquisi di servizi sanitari	-	-	-	-	-		
		B.3) Acquisi di servizi non sanitari	-	-	-	-	-		
		B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-		
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	-		
		Totale	-	-	-	-	-		
2012 Contributi finalizzati: Personale CO 118 anno 2013	1.300.000	B.1) Acquisi di beni	-	-	-	-	-		
		B.2) Acquisi di servizi sanitari	-	-	-	-	-		
		B.3) Acquisi di servizi non sanitari	-	-	-	-	-		
		B.6) Costi del personale	-	-	-	-	1.300.000		
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	-		
		Totale	-	-	-	-	1.300.000		
2012 Contributi finalizzati: STI SUES 118	600.000	B.1) Acquisi di beni	-	-	-	-	-		
		B.2) Acquisi di servizi sanitari	-	-	-	-	-		
		B.3) Acquisi di servizi non sanitari	-	-	-	-	-		
		B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-		
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	-		
		Totale	-	-	-	-	-		
2012 Contributi finalizzati: Lavori reparto detenti	700.000	B.1) Acquisi di beni	-	-	-	-	-		
		B.2) Acquisi di servizi sanitari	-	-	-	-	-		
		B.3) Acquisi di servizi non sanitari	-	-	-	-	-		
		B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-		
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	-		
		Totale	-	-	-	-	-		
2012 Progetti PSN Tutela maternità e appropriatezza percorso nascita	130.000	B.1) Acquisi di beni	-	-	-	-	-		
		B.2) Acquisi di servizi sanitari	-	-	-	-	-		
		B.3) Acquisi di servizi non sanitari	-	-	-	-	-		
		B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-		
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	-		
		Totale	-	-	-	-	-		
2012 Progetti PSN Riabilitazione psicologica reparti critici	75.000	B.1) Acquisi di beni	-	-	-	-	-		
		B.2) Acquisi di servizi sanitari	-	-	-	-	-		
		B.3) Acquisi di servizi non sanitari	-	-	-	-	-		
		B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-		
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	-		
		Totale	-	-	-	-	-		
2012 Progetti PSN Rete Stroke Unit e SNIPT	260.000	B.1) Acquisi di beni	-	-	-	-	-		
		B.2) Acquisi di servizi sanitari	-	-	-	-	-		
		B.3) Acquisi di servizi non sanitari	-	-	-	-	-		
		B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-		
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	-		
		Totale	-	-	-	-	-		
2012 Progetti PSN Screening ultimo neonatale	8.367	B.1) Acquisi di beni	-	-	-	-	-		
		B.2) Acquisi di servizi sanitari	-	-	-	-	-		
		B.3) Acquisi di servizi non sanitari	-	-	-	-	-		
		B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-		
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	-		
		Totale	-	-	-	-	-		
2012 Progetti PSN Diagnosi da infezione HIV	37.381	B.1) Acquisi di beni	-	-	-	-	-		
		B.2) Acquisi di servizi sanitari	-	-	-	-	-		
		B.3) Acquisi di servizi non sanitari	-	-	-	-	-		
		B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-		
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	-		
		Totale	-	-	-	-	-		
2013 Quote finalizzate per acquisto arredi CC.OO. SEUS 118	156.313	B.1) Acquisi di beni	-	-	-	-	-		
		B.2) Acquisi di servizi sanitari	-	-	-	-	-		
		B.3) Acquisi di servizi non sanitari	-	-	-	-	-		
		B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-		
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	-		
		Totale	-	-	-	-	-		
2013 Art. 79 comma 1 sovies. letC. Legge 159/2008	75.988	B.1) Acquisi di beni	-	-	-	-	-		
		B.2) Acquisi di servizi sanitari	-	-	-	-	-		
		B.3) Acquisi di servizi non sanitari	-	-	-	-	-		
		B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-		
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	-		
		Totale	-	-	-	-	75.988		
TOTALE		6.765.760	TOTALE	-	-	-	170.444	1.456.544	7.756.760

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

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2013

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

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

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

Tab. 39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/ X
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio X-4 e precedenti	Esercizio X-3	Esercizio X-2	Esercizio X-1	
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
	TOTALE			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.42 del 13/05/2014

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)?		SI	• Il Consiglio di Giustizia Amministrativa, con sentenza nr. 324/13 del 11/03/2013, ha definito il rapporto contrattuale relativo alla esternalizzazione dei servizi ausiliari socio sanitari e dei servizi di pulizia, prevedendo l'estromissione della ditta Seriana 2000 a favore della ditta Co.Lo.Coop. La sentenza CGA ha disposto, altresì, un risarcimento danni a favore della ditta subentrante di circa 2 mln di euro, a fronte del quale è stato effettuato un accantonamento di pari importo; • Transazioni in corso pari a €/mgl. 426 per sinistri in franchigia a carico dell'Azienda; • Il residuo accantonamento è stato valutato prevedendo possibili soccombenze su contenzioso istauratosi nel 2013.

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 DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
			Incrementi	Decrementi			
PDA000	MUTUI PASSIVI						
	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 intraregionale						
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale						
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma						
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma						
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	0	217.729	133.689	84.040		
	Comune di Catania	0	217.729	133.689	84.040		
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA						
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						
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità						
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre	114.049	342.157	257.455	198.751	42.804	
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	1.852	0	1.852	0		
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti						
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	115.901	342.157	259.307	198.751	42.804	
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI						
PDA250	Debiti v/enti regionali:						
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:						
PDA270	Debiti v/altre partecipate:						
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	45.651.602	98.651.462	100.194.307	44.108.758	7.063.529	
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie						
PDA300	Debiti verso altri fornitori	45.651.602	98.651.462	100.194.307	44.108.758	7.063.529	
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	22.620.253	302.390.979	288.137.868	36.873.364		
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	676.515	27.207.644	27.182.120	702.040		
	erario	24.215	20.377.451	20.380.504	21.163		
	iva	11.020	410.987	422.007	0		
	ires	0	58.988	55.393	3.595		
	irap	641.040	6.351.051	6.315.048	677.042		
	debiti tributari	240	9.167	9.167	240		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	1.866.251	28.683.410	28.661.190	1.888.471		
	INPS	1.712	117.866	117.741	1.837		
	INPDAP	1.790.783	27.866.154	27.817.644	1.839.294		
	INAIL	36.536	624.461	648.818	12.179		
	ONAOI	37.220	69.363	71.428	35.155		
	INPGI	0	5.567	5.561	6		
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	11.261.461	85.409.402	85.412.783	11.258.080		
PDA350	Debiti v/altri finanziatori						
PDA360	Debiti v/dipendenti	10.866.178	80.773.727	80.869.775	10.770.131		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie						
PDA380	Altri debiti diversi:	395.283	4.635.674	4.543.008	487.949		
	debiti v/organismi direttivi	25.078	482.845	410.824	97.098		
	debiti v/terzi per trattenute su stipendio	166.767	1.458.517	1.498.382	126.903		
	altri debiti	29.881	1.529.104	1.359.071	199.914		
	debiti v/personale altri enti	173.557	1.165.208	1.274.732	64.034		

Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2013

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2009 e precedenti	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012	TOTALE
PDA000	MUTUI PASSIVI	-	-	-	-	-
	DEBITI V/STATO	-	-	-	-	-
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale					
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale					
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato					
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:					
PDA060	Altri debiti v/Stato					
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA					-
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti					
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale					-
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale					
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma					
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma					
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	-	-	-	-	84.040
	Comune di Catania	-	-	-	-	84.040
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE				83.851	114.900
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR					198.751
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni				83.851	114.900
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione					198.751
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto					
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE				83.851	114.900
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI					
PDA250	Debiti v/enti regionali:					
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:					
PDA270	Debiti v/altre partecipate:					
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:					
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie					
PDA300	Debiti verso altri fornitori	3.789.842	448.609	784.507	2.066.299	37.019.501
						44.108.758
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE					36.873.364
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	28.527	115.096	111.400	92.788	354.229
	erario	-	-	-	2.286	18.877
	iva	-	-	-	-	-
	irap	28.527	115.096	111.400	90.262	331.757
	debiti tributari	-	-	-	240	3.595
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI	34.568	340.186	324.005	268.418	921.294
	INPS					1.837
	INPDAP	32.467	331.261	324.005	268.380	883.181
	INAIL	1.967	8.925	-	-	1.287
	ONAOIS	134	-	-	38	34.983
	INPGI	-	-	-	-	6
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	371.862	1.391.073	1.319.349	1.091.216	7.084.579
PDA350	Debiti v/altri finanziatori					-
PDA360	Debiti v/dipendenti	356.564	1.384.747	1.287.740	1.087.362	6.653.718
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie					-
PDA380	Altri debiti diversi:	15.298	6.326	31.609	3.854	430.861
	debiti v/organismi direttivi					97.098
	debiti v/terzi per trattenute su stipendio	6.598	3.316	1.509	3.854	126.903
	altri debiti	8.700	3.010	30.100	0	142.826
	debiti v/personale altri enti					64.034

Tab. 43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2013

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro	Tra 1 e 5 anni	Oltre
PDA000	MUTUI PASSIVI			
	DEBITI V/STATO			
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale			
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale			
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato			
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:			
	...			
PDA060	Altri debiti v/Stato			
	...			
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA			
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per			
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità			
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale			
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma			
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma			
PDA130	DEBITI V/COMUNI:			
	Comune di Catania	84.040		
	...	84.040		
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE			
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione -			
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della			
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della			
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione -			
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione -			
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione -	198.751		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori			
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della			
	TOTALE DEBITI VIAZIENDE SANITARIE	198.751		
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI			
PDA250	Debiti v/enti regionali:			
				
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:			
				
PDA270	Debiti v/altre partecipate:			
				
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	44.108.758		
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie			
PDA300	Debiti verso altri fornitori	44.108.758		
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	36.873.364		
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	702.040		
	erario	21.163		
	iva	-		
	irap	677.042		
	debiti tributari	3.835		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI	1.888.471		
	INPS	1.837		
	INPDAP	1.839.294		
	INAIL	12.179		
	ONAO SI	35.155		
	INPGI	6		
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	11.258.080		
PDA350	Debiti v/altri finanziatori			
PDA360	Debiti v/dipendenti	10.770.131		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie			
PDA380	Altri debiti diversi:	487.949		
	debiti v/organismi direttivi	97.098		
	debiti v/terzi per trattenute su stipendio	142.180		
	altri debiti	184.637		
	debiti v/personale altri enti	64.034		

Tab. 44 – Dettaglio dei debiti per scadenza

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2013

DETTAGLIO MUTUI	Destinazione	Soggetto erogatore	Riferimenti delibera di autorizzazione regionale	Importo iniziale	Scadenza	Debito residuo	Tasso di interesse	Garanzie reali
...								
...								
...								
...								
...								
...								
TOTALE MUTUI								

Tab. 45 – Dettaglio mutui

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
.....			
.....			
.....			
.....			

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

DB01 – Transazioni

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

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 verso i fornitori relativi agli anni precedenti si riferiscono a fatture che ancora non sono state liquidate per contenziosi e contestazioni in corso di definizione. Il debiti vs erario per Irap sono correlati a debito verso il personale. I debiti verso dipendenti degli anni precedenti si riferiscono a residui debiti per fondi contrattuali non erogati.

Ratei e risconti passivi

CODICE MOD. CE	RATEI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	<i>DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTI CE</i>	37.891	
BA0100	Sangue ed emocomponenti - da altri soggetti	2.565	
BA1700	Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	35.326	

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

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	<i>DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVI CE</i>		
	...		
	...		

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	6.100			6.100
PFA030	F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE				
	<i>Canoni di leasing a scadere</i>				
	<i>Depositi cauzionali</i>				
	<i>Beni di terzi presso l'Azienda</i>				
	<i>Garanzie prestate (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>				
	<i>Garanzie ricevute (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>				
	<i>Beni in contenzioso</i>				
	<i>Altri impegni assunti</i>				
	...				

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

Altre informazioni relative a conti d'ordine.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
CO01. Sono state attivate operazioni di project finance?	NO		
CO02. Esistono beni dell'Azienda presso terzi (in deposito, in pegno o in comodato)?		SI	Attrezzature sanitarie in comodato utilizzate nei reparti dell'Azienda.
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		61.107.001	2.417.916	in "Altro" trovansi le quote finalizzate
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>				
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>				

Tab. 50 – Dettagli contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:				63.524.916		
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto	Dir. 35690	30/04/2014	Assegn. 2013	63.524.916		
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:						
AA0050	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 <u>LEA</u>						
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>						
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro						
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati: <i>Progetto espianto organi</i>				160.932	0	
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:	D.A.1655/11			160.932	0	
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:						
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:						
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:						
	PER RICERCA:						
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:						
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:						
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:						
AA0220	Contributi da privati per ricerca:						
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:				18.000	0	
	ROCHE SPA BORSA DI STUDIO MEDICINA GENERALE				18.000	0	
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				63.703.848		

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	63.524.916	0	
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo			
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	160.932	0	
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca			
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati	18.000	0	
	Totale	63.703.848	0	

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

Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.

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

Proventi e ricavi diversi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	ASP CATANIA	ASP SIRACUSA	ASP ENNA	ASP RAGUSA	ASP MESSINA	ASP CL	ASP AG	ASP PA	ASP TP	TOTALE
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	83.751.066	8.678.141	4.524.593	4.627.931	3.909.425	3.668.584	1.782.737	539.126	356.996	111.838.599
AA0350	Prestazioni di ricovero	66.835.116	6.448.039	3.309.176	3.995.529	2.815.247	2.801.477	1.387.524	468.349	336.543	88.397.000
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	10.306.107	1.249.873	582.370	354.721	863.873	395.597	144.962	38.796	17.701	13.954.000
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale										0
AA0380	Prestazioni di File F	6.324.244	980.229	633.047	277.681	230.305	471.510	250.251	31.981	2.752	9.202.000
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale										
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata										
AA0410	Prestazioni termali										
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso										
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie	285.599									285.599
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)										1.336.000
AA0460	Prestazioni di ricovero										625.000
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale										206.000
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale										0
AA0490	Prestazioni di File F										102.000
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale										0
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata										0
AA0520	Prestazioni termali										0
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso										227.000
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie										
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali										
AA0560	Ricavi per differenza tariffa TUC										
AA0600	Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria-Mobilità attiva internazionale										176.000
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)	83.751.066	8.678.141	4.524.593	4.627.931	3.909.425	3.668.584	1.782.737	539.126	356.996	113.174.599
	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)										
	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)										
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)										
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	83.751.066	8.678.141	4.524.593	4.627.931	3.909.425	3.668.584	1.782.737	539.126	356.996	111.838.599
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)										1.336.000
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)										113.174.599

Tab. 53 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/13	Valore CE al 31/12/12	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	1.243.017	1.271.972	-28.955	-2
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	2.167.865	2.475.336	-307.471	-14
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0	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	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)	114.355	221.842	-107.487	-94
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	25.688	29.335	-3.647	-14
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	519.840	698.000	-178.160	-34
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	4.070.765	4.696.485	-625.720	-15
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	1.626.166	1.616.887	9.279	1
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica (*)	2.048.338	2.358.270	-309.932	-15
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0	0
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	144	0	144	0
BA1250	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	114.515	222.371	-107.856	-94
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	0	1.319	-1.319	-100
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	118.780	106.528	12.252	10
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	3.907.943	4.305.375	-397.432	-10
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione				
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	378.733	344.699	34.034	9
	Costi diretti aziendali	243.341	4.305	239.036	98
	Costi generali aziendali	635.403	643.000	-7.597	-1
	(*) comprende il Fondo di perequazione				
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	1.257.477	992.004	265.473	21

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

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2013

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

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

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
PR01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		SI	Relativamente ai proventi derivanti dall'esercizio della attività intramoenia 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:	5.894.629	12.985.814	18.880.443
Sangue ed emocomponenti	324.090		324.090
Prodotti dietetici	125.377		125.377
Dispositivi medici	23.762.413		23.762.413
Materiale per profilassi(vaccini)	96.644		96.644
TOTALE	30.203.153	12.985.814	43.188.967

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

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

AB01 – Acquisti di beni

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

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	E' stata variata l'esposizione del costo relativo all'utenza gas presente nell'esercizio precedente tra i costi relativi all'acquisto di beni non sanitari ed ora riclassificata come utenza tra i costi dei servizi non sanitari.

Acquisti di servizi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	TOTALE
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)							
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base							
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica							
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale							
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa							
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa							
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica							
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera							
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale							
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F							
BA1040	Acquisto prestazioni termali in convenzione							
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario							
BA1150	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria							
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)							
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base							
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica							
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale							
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa							
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica							
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera							
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F							
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione							
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario							
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)							
	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)							
	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)							
	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)							
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)							
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)							
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)							

Tab. 58 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2013

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

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

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2013

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/13	Valore CE al 31/12/12	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO	1.174	49.913	- 48.739	- 98
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	1.174	49.913	- 48.739	- 98
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A 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)				
	COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)	3.907.941	4.305.374	- 397.433	- 150
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	1.626.166	1.616.887	9.279	1
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	2.048.338	2.358.270	- 309.932	- 13
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	-	-	-	-
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	144	-	144	-
BA1250	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	114.515	222.371	- 107.856	- 49
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	-	1.319	- 1.319	- 100
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	118.780	106.528	12.252	12
	RIMBORSI ASSEgni E CONTRIBUTI SANITARI				
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	-	-	-	-
BA1300	Rimborsi per cure all'estero	-	-	-	-
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	-
BA1320	Contributo Legge 210/92	-	-	-	-
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	-	-	-	-
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO-SANITARIE	1.040.411	1.526.715	- 486.305	- 173
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 privato			-	-
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000			-	-
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	16	-	16	-
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	45.107	100.261	- 55.154	- 55
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria	990.488	1.381.752	- 391.264	- 28
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria	-	-	-	-
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	4.800	44.703	- 39.903	- 89
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando				
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università				
BA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)				
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO-SANITARI A RILEVANZA SANITARIA	6.420.126	8.876.212	- 2.456.086	- 28
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	763.969	1.861.903	- 1.097.933	- 59
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	736.314	358.669	377.645	105
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico	-	-	-	-
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	4.919.843	6.655.641	- 1.735.798	- 26
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva				
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC	-	-	-	-
	TOTALE	11.369.652	14.758.215	- 3.388.563	- 23

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

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2013

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - DA PRIVATO	Codice Struttura da classificazione NSIS	Partita IVA (o Codice Fiscale)	Tipologia di prestazione	Anno di competenza	Importo fatturato	Budget / Tetto annuale	Importo liquidato/ certificato	Importo Rilevato in Co.Ge.	Importo delle note di credito richieste	Importo delle note di credito ricevute	Importo pagato
Denominazione Struttura											

Tab. 61 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

AS01 Altre informazioni relative ad acquisti di servizi sanitari.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AS01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI	Alla voce BA1500 si evidenzia una diminuzione rispetto all'esercizio precedente determinata dal nuovo sistema di rimborso regionale che non prevede più l'anticipazione dei compensi al personale SUES 118 da parte dell'Azienda sede di C.O. e successivo rimborso delle altre Aziende ma il rimborso diretto alle Aziende di appartenenza da parte della Regione. La voce B1510 accoglie i costi relativi a personale addebitati dal SEUS 118 sulla base di convenzioni. L'incremento è determinato dall'impiego nel corso del 2013 di nuovo personale dedicato nella centrale operativa. La voce BA1530 ha subito un decremento in quanto nell'anno 2013 è stato risolto il rapporto convenzionale con la Casa di Cura Morgagni di Catania per il ricovero di pazienti in Rianimazione. Nessun costo è stato quindi sopportato nell'anno 2013.

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:		
		2013	2012
	indennità personale universitario	990.488	1.381.752
	consulenze sanitarie da privato	16	-
	collaboraz.sanit. assimilate lav dipendente dirigente	39.963	96.238
	oneri soc.co.co.co. sanitari dirigenti	4.933	3.843
	inail co.co.co. sanitari	211	180
	indennità e rimborso spese commissioni varie	4.800	20.180
	compensi commiss. comitato etico	0	24.522
	TOTALE	1.040.411	1.526.715

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2013

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/13	Valore CE al 31/12/12	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI	20.723.913	19.159.722	1.564.191	8
BA1580	Lavanderia	620.766	621.310	- 544	- 0
BA1590	Pulizia	42.351	-	42.351	-
BA1600	Mensa	2.456.265	2.352.347	103.918	4
BA1610	Riscaldamento	-	-	-	-
BA1620	Servizi di assistenza informatica	-	-	-	-
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	286	1.074	- 789	- 73
BA1640	Smaltimento rifiuti	359.527	389.797	- 30.271	- 8
BA1650	Utenze telefoniche	173.845	555.380	- 381.535	- 69
BA1660	Utenze elettricità	3.406.828	3.822.662	- 415.834	- 11
BA1670	Altre utenze	1.339.258	248.721	1.090.537	438
BA1680	Premi di assicurazione	1.224.509	1.322.756	- 98.247	- 7
BA1700	Altri premi assicurativi	665.860	558.243	107.617	19
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	10.628	402	10.226	2.545
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	10.423.791	9.287.029	1.136.762	12
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	140.464	180.183	- 39.719	- 24
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici				
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie				
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	-	-	-	-
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	111.892	152.463	- 40.571	- 27
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria				
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria				
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	28.572	27.720	852	3
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	2.066	28.627	- 26.561	- 93
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	2.066	28.627	- 26.561	- 93
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	-	-	-	-
	TOTALE	20.866.443	19.368.532	1.497.911	- 108

Tab. 62 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

Le spese per utenze telefoniche hanno subito un decremento dovuto al fatto che nel 2012 sono stati registrati costi, risultati da un controllo avvenuto nel 2013, non addebitabili e per i quali, infatti, si è ricevuta una nota di credito registrata tra le insussistenze del passivo.

La riduzione rilevata nei costi per energia elettrica è dovuta a rivisitazione delle tariffe con l'Enel più vantaggiose rispetto alle omologhe dell'aggiudicataria della gara CONSIP a partire da novembre 2012.

La voce altre utenze accoglie l'utenza gas. L'incremento è dovuto ad una riclassifica, per una più corretta rilevazione, dalla voce acquisto di carburante e combustibili alla suddetta voce.

La voce BA 1740 "Altri servizi non sanitari da privato" comprende i costi per il servizio socio sanitario che ha subito un incremento registrato dovuto al fatto che a far data da luglio viene fatturato con IVA.

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:		
		2013	2012
	spese per personale religioso	28.572	27.720
	collaboraz tecniche assimilate lavoro dipendente	44.400	30.587
	oneri soc. collab. tecniche assimilate lavoro dipendent	6.715	3.797
	inail collab. tecniche assimilate lavoro dipendente	127	85
	collaboraz amministr assimilate lav dipendente diriger	0	-
	collaboraz amministr assimilate lav dipendente non di	51.427	100.000
	oneri soc.collab.amministr assimilate lav dipendente n	8.983	17.599
	inail collab.amministr assimilate lav dipendente	239	395
	TOTALE	140.464	180.183

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 31/12/13	Valore CE al 31/12/12	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	2.991.597	4.710.720	- 1.719.124	- 36
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	135.598	-	135.598	-
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	2.322.397	1.952.858	369.539	19
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	63.591	34.512	29.079	84
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	6.050	6.550	- 500	- 8
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	-	-	-	-
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
	TOTALE	5.519.233	6.704.641	- 1.185.408	- 18

Tab. 63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

Lo scostamento relativo alle manutenzioni immobili è stato determinato da una effettiva minore attività di manutenzione ordinaria sugli immobili rispetto al 2012.

Lo scostamento alla voce manutenzione attrezzature sanitarie deriva dalla scadenza del contratto di Global service avvenuta nel settembre 2012 che ha determinato la necessità di stipulare nuovi contratti annuali con le principali ditte fornitrici delle apparecchiature in dotazione dell'Azienda che hanno iniziato ad operare nel corso del 2013.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/13	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiserviz
			Multiservizio	Altro	
BA1580	Lavanderia	620.766		620.766	-
BA1590	Pulizia	42.351	42.351	0	100
BA1600	Mensa	2.456.265		2.456.265	-
BA1610	Riscaldamento	-		-	
BA1620	Servizi di assistenza informatica	-		-	
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	286		286	-
BA1640	Smaltimento rifiuti	359.527		359.527	-
BA1650	Utenze telefoniche	173.845		173.845	-
BA1660	Utenze elettricità	3.406.828		3.406.828	-
BA1670	Altre utenze	1.339.258		1.339.258	-
BA1680	Premi di assicurazione	1.890.369		1.890.369	-
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione):	-	-	-	
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:	10.628		10.628	-
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	10.423.791	9.680.915	742.876	93
	rimborsi vari formazione	998		998	
	servizi socio sanitari appaltati da privato	9.680.915	9.680.915		
	servizi di assistenza su software	619.241		619.241	
	altri servizi non sanitari appaltati da privato	122.637		122.637	
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):	5.519.233	-	5.519.233	-
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	2.991.597		2.991.597	-
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	135.598		135.598	-
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	2.322.397		2.322.397	-
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	63.591		63.591	-
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	6.050		6.050	-
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	-		-	
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-		-	
	TOTALE	26.243.146	9.723.266	16.519.880	

Tab. 64 – Dettaglio costi per contratti multiservizio

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

Tab. 65 – Dettaglio canoni di leasing

Non si hanno beni in leasing.

21. Costi del personale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/13	Valore CE al 31/12/12	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	77.144.838	73.915.138	3.229.700	4
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	44.115.854	41.711.857	2.403.997	6
BA2110	Costo del personale dirigente medico	42.858.410	41.710.617	1.147.793	164
BA2120	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	40.902.870	40.970.636	- 67.766	- 0
	Voci di costo a carattere stipendiale	22.240.794	22.270.172	- 29.379	- 0
	Retribuzione di posizione	7.104.362	7.547.771	- 443.408	- 6
	Indennità di risultato	987.278	812.403	174.875	22
	Altro trattamento accessorio	1.185.125	1.259.717	- 74.592	- 6
	Oneri sociali su retribuzione	8.764.272	8.668.397	95.876	1
	Altri oneri per il personale	621.039	412.177	208.862	51
BA2130	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	1.955.540	739.981	1.215.560	164
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.036.444	454.592	581.851	128
	Retribuzione di posizione	342.696	83.933	258.763	308
	Indennità di risultato	31.391	1.861	29.530	1.587
	Altro trattamento accessorio	80.187	25.355	54.832	216
	Oneri sociali su retribuzione	444.291	174.239	270.053	155
	Altri oneri per il personale	20.531	-	20.531	-
BA2140	Costo del personale dirigente medico - altro	-	-	-	-
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	1.257.444	1.240	1.256.204	101.307
BA2160	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	934.499	955.211	- 20.712	- 2
	Voci di costo a carattere stipendiale	568.787	565.825	2.963	1
	Retribuzione di posizione	123.516	117.837	5.679	5
	Indennità di risultato	23.502	56.704	- 33.202	- 59
	Altro trattamento accessorio	11.189	10.652	537	5
	Oneri sociali su retribuzione	207.505	204.194	3.312	2
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2170	Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	322.945	284.545	38.400	13
	Voci di costo a carattere stipendiale	215.608	210.199	5.409	3
	Retribuzione di posizione	10.716	1.053	9.663	918
	Indennità di risultato	16.109	-	16.109	100
	Altro trattamento accessorio	2.491	1.276	1.215	95
	Oneri sociali su retribuzione	78.021	72.017	6.004	8
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2180	Costo del personale dirigente non medico - altro	-	-	-	-
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	33.028.984	32.203.282	825.703	3
BA2200	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	30.717.175	31.708.775	- 991.600	- 3
	Voci di costo a carattere stipendiale	17.717.951	18.183.056	- 465.104	- 3
	Straordinario e indennità personale	2.917.660	3.056.471	- 138.811	- 5
	Retribuzione per produttività personale	865.356	951.315	- 85.960	- 9
	Altro trattamento accessorio	1.982.417	2.110.797	- 128.380	- 6
	Oneri sociali su retribuzione	6.459.589	6.677.147	- 217.558	- 3
	Altri oneri per il personale	774.202	729.990	44.212	6
BA2210	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	2.311.809	750.202	1.561.607	208
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.367.716	494.506	873.209	177
	Straordinario e indennità personale	179.154	27.746	151.408	546
	Retribuzione per produttività personale	66.937	-	66.937	-
	Altro trattamento accessorio	179.348	55.507	123.841	223
	Oneri sociali su retribuzione	518.300	172.443	345.857	201
	Altri oneri per il personale	354	-	354	-
BA2220	Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-	-	-	-

Tab. 66 – Costi del personale – ruolo sanitario

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/13	Valore CE al 31/12/12	Variazioni importo	Variazioni %
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	201.019	253.609	- 52.590	- 21
BA2240	<u>Costo del personale dirigente ruolo professionale</u>	201.019	253.609	- 52.590	- 21
BA2250	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	111.185	168.524	- 57.339	- 34
	Voci di costo a carattere stipendiale	46.052	46.052	-	-
	Retribuzione di posizione	29.000	50.232	- 21.232	- 42
	Indennità di risultato	13.604	34.518	- 20.914	- 61
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	22.529	33.799	- 11.270	- 33
	Altri oneri per il personale	-	3.923	- 3.923	- 100
BA2260	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato</i>	89.834	85.085	4.749	6
	Voci di costo a carattere stipendiale	37.173	65.264	- 28.092	- 43
	Retribuzione di posizione	19.162	604	18.558	3.073
	Indennità di risultato	13.655	-	13.655	-
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	19.845	19.217	628	3
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2270	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro</i>	-	-	-	-
BA2280	<u>Costo del personale comparto ruolo professionale</u>				
BA2290	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	-	-	-	-
	Voci di costo a carattere stipendiale	-	-		
	Straordinario e indennità personale	-	-		
	Retribuzione per produttività personale	-	-		
	Altro trattamento accessorio	-	-		
	Oneri sociali su retribuzione	-	-		
	Altri oneri per il personale	-	-		
BA2300	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato</i>	-	-	-	-
	Voci di costo a carattere stipendiale	-	-		
	Straordinario e indennità personale	-	-		
	Retribuzione per produttività personale	-	-		
	Altro trattamento accessorio	-	-		
	Oneri sociali su retribuzione	-	-		
	Altri oneri per il personale	-	-		
BA2310	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - altro</i>	-	-	-	-

Tab. 67 – Costi del personale – ruolo professionale

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2013

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/13	Valore CE al 31/12/12	Variazioni importo	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	2.255.920	2.310.182	- 54.262	- 2
<u>BA2330</u>	<u>Costo del personale dirigente ruolo tecnico</u>	157.433	111.139	46.294	42
<i>BA2340</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	<i>92.223</i>	<i>110.087</i>	<i>- 17.864</i>	<i>- 16</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	43.999	44.051	- 52	0
	Retribuzione di posizione	17.199	25.418	- 8.219	32
	Indennità di risultato	11.169	17.259	- 6.090	35
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	19.856	23.359	- 3.503	15
	Altri oneri per il personale	-	-		
<i>BA2350</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato</i>	<i>65.210</i>	<i>1.052</i>	<i>64.158</i>	<i>6.097</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	24.852	-	24.852	-
	Retribuzione di posizione	16.306	-	16.306	-
	Indennità di risultato	9.375	-	9.375	-
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	13.506	-	13.506	-
	Altri oneri per il personale	1.171	1.052	118	11
<i>BA2360</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<u>BA2370</u>	<u>Costo del personale comparto ruolo tecnico</u>	2.098.487	2.199.043	- 100.556	- 5
<i>BA2380</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	<i>1.985.990</i>	<i>2.113.566</i>	<i>- 127.577</i>	<i>- 6</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.104.319	1.141.808	- 37.489	3
	Straordinario e indennità personale	232.194	259.662	- 27.467	11
	Retribuzione per produttività personale	74.166	83.763	- 9.596	11
	Altro trattamento accessorio	160.542	181.314	- 20.772	11
	Oneri sociali su retribuzione	411.354	436.519	- 25.165	6
	Altri oneri per il personale	3.414	10.501	- 7.087	67
<i>BA2390</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato</i>	<i>112.497</i>	<i>85.476</i>	<i>27.021</i>	<i>32</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	63.272	62.720	552	1
	Straordinario e indennità personale	11.806	2.575	9.231	358
	Retribuzione per produttività personale	3.771	-	3.771	-
	Altro trattamento accessorio	8.163	-	8.163	-
	Oneri sociali su retribuzione	25.485	20.181	5.303	26
	Altri oneri per il personale	-	-		
<i>BA2400</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>

Tab. 68 – Costi del personale – ruolo tecnico

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2013

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/13	Valore CE al 31/12/12	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	4.155.008	4.170.692	- 15.684	- 123
BA2420	<u>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</u>	743.332	850.791	- 107.460	11
BA2430	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	404.497	618.832	- 214.334	- 35
	Voci di costo a carattere stipendiale	167.688	210.670	- 42.981	- 20
	Retribuzione di posizione	78.222	137.521	- 59.299	- 43
	Indennità di risultato	37.829	103.555	- 65.726	- 63
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	120.758	167.086	- 46.328	- 28
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2440	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato</i>	338.835	231.960	106.875	46
	Voci di costo a carattere stipendiale	179.370	166.368	13.002	8
	Retribuzione di posizione	63.875	14.986	48.889	326
	Indennità di risultato	23.372	-	23.372	-
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	72.140	50.606	21.534	43
	Altri oneri per il personale	78	-	78	-
BA2450	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro</i>	-	-	-	-
BA2460	<u>Costo del personale comparto ruolo amministrativo</u>	3.411.677	3.319.901	91.776	- 134
BA2470	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	3.257.985	3.018.700	239.285	8
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.921.442	1.765.155	156.288	9
	Straordinario e indennità personale	323.198	304.989	18.210	6
	Retribuzione per produttività personale	103.235	100.015	3.220	3
	Altro trattamento accessorio	223.464	216.196	7.268	3
	Oneri sociali su retribuzione	686.391	631.737	54.655	9
	Altri oneri per il personale	254	608	- 354	- 58
BA2480	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato</i>	153.692	266.743	- 113.051	- 42
	Voci di costo a carattere stipendiale	91.096	197.414	- 106.318	- 54
	Straordinario e indennità personale	13.608	7.151	6.457	90
	Retribuzione per produttività personale	4.347	-	4.347	-
	Altro trattamento accessorio	9.409	220	9.189	4.181
	Oneri sociali su retribuzione	35.232	61.958	- 26.726	- 43
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2490	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro</i>	-	34.458	- 34.458	- 100

Tab. 69 – Costi del personale – ruolo amministrativo

CP01 –Costi del personale

CP01 – SI

I costi del personale hanno registrato un significativo incremento rispetto all'esercizio precedente pari a €1.612.953 corrispondente al 2%.

La giustificazione dei maggiori costi sostenuti nell'anno 2013 rispetto all'anno precedente è da ricercarsi preliminarmente nelle modifiche intervenute in corso d'anno sulla consistenza del personale, come dimostrato nella tabella che segue.

	2013	2012	scostamento
Dirigenti Medici	413	408	5
Dirigenti Sanitari	15	14	1
Dirigenti Professionali	2	2	0
Dirigenti Tecnici	2	1	1
Dirigenti Amministrativi	8	7	1
Pers. non dirigente Ruolo Sanitario	845	835	10
Pers. non dirigente Ruolo Prof.le	0	0	0
Pers. non dirigente Ruolo Tecnico	61	62	-1
Pers. non dirigente Ruolo Ammin.vo	96	97	-1
TOTALE COMPLESSIVO	1.442	1.426	16

In particolare, i divieti posti alle Aziende sanitarie da parte dell'Assessorato di procedere alla copertura dei posti vacanti fino al processo di riorganizzazione della rete ospedaliera, hanno costretto l'Azienda – al fine di sopperire a carenze di organico manifestate dai direttori delle UU.OO.CC. – a ricorrere all'assunzione di personale a tempo determinato, previo espletamento delle relative selezioni.

Ciò spiega l'evidente incremento della spesa nell'ambito delle forme di lavoro flessibile, soprattutto verificatasi nel ruolo sanitario dove maggiore è stato il ricorso al reclutamento di personale precario, allo scopo di garantire il mantenimento dei livelli assistenziali.

Per il ruolo sanitario, al fine motivare gli scostamenti intervenuti, ha avuto un notevole impatto il reclutamento del personale a copertura dei posti vacanti della neo struttura complessa UNITA' SPINALE UNIPOLARE. Una parte di tale personale è stato infatti reclutato nel corso dell'anno 2012 e per tale anno, il ridotto numero di mensilità di retribuzione corrisposte, ha alleviato l'impatto economico sul bilancio. Per l'anno 2013 invece il costo dei neo assunti (trattasi di 12 dipendenti di cui n. 4 dirigenti medici) ha gravato interamente sul bilancio 2013.

Nell'ambito del ruolo sanitario il maggior costo dell'anno 2013 rispetto alla scorso anno (pari a € 1.594.357,69) è conseguenza del maggior costo del personale a tempo determinato per € 2.760.412,05 e della riduzione del costo relativo al personale a tempo indeterminato per € 1.166.054,37.

Nell'ambito del ruolo professionale, stante l'immutata situazione nell'organico del ruolo, la riduzione del costo dell'anno 2013 di € 52.589,75 si spiega con l'assunzione avvenuta all'inizio dell'anno 2013 di un neo dirigente, con retribuzione contrattuale corrispondente al livello iniziale, rispetto alla retribuzione corrisposta nell'anno 2012 al dirigente cessato dal servizio, assunto con incarico ex art

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2013

15/7 d.lgs 502/92 ed incarico professionale di elevato valore economico.

La riduzione del costo relativo al personale del ruolo tecnico di € 37.487,77 si collega alla riduzione di una unità di personale nell'ambito del comparto non dirigente; il nuovo dirigente, non ha influito in modo interessante sugli scostamenti, trattandosi di dipendente comandato presso l'azienda nell'ultimo periodo dell'anno.

Per il personale del ruolo amministrativo infine il minor costo di € 73.028,64 si giustifica in parte con la riduzione nell'organico del personale non dirigente e in parte con la cessazione dal servizio di un dirigente con incarico di struttura complessa, sostituito con un dirigente con incarico ex art 15/7 d.lgs 502/92. In tale sostituzione, il mancato costo nell'anno del dirigente cessato è stato superiore a costo sostenuto per il nuovo incarico assegnato. Quanto al dirigente neo assunto, lo stesso ha avuto un impatto economico molto relativo trattandosi di incarico conferito a dipendente interno nel mese di dicembre 2013.

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2010	IMPORTO FONDO AL 01/01/ ANNO T	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/ANNO T	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO T	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO T	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/ ANNO T	IMPORTO FONDO AL 31/12/ ANNO T	VARIAZIONE FONDO ANNO T VS FONDO ANNO 2010	VARIAZIONE FONDO ANNO T VS FONDO INIZIALE ANNO T
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI			408	19	14	413			
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	6.747.049	7.631.704					7.631.704	884.655	-
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	888.737	944.974					944.974	56.237	-
- Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	1.085.665	1.154.363					1.154.363	68.698	-
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA			24	4	1	27			
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	343.524	342.653					342.653	- 871	-
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	7.527	7.472					7.472	- 55	-
- Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	170.613	170.165					170.165	- 448	-
PERSONALE NON DIRIGENTE			994	76	68	1.002			
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	3.418.012	3.659.572					3.659.572	241.559	-
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno	2.363.264	2.530.281					2.530.281	167.018	-
- Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali	1.091.767	1.168.925					1.168.925	77.158	-
TOTALE									

Tab. 70 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

Oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/13	Valore CE al 31/12/12	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	253.171	234.789	18.382	8
BA2520	Perdite su crediti	-	-	-	-
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	553.441	513.223	40.219	8
	<i>Organi Direttivi</i>	495.216	428.033	67.183	16
	<i>Collegio Sindacale</i>	58.225	85.189	- 26.964	- 32
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	831.100	725.210	105.890	15
	<i>spese postali</i>	34.514	40.236	- 5.723	- 14
	<i>spese legali non costituenti consulenze</i>	315.389	344.204	- 28.815	- 8
	<i>spese per liti arbitraggi e risarcimenti</i>	230.696	75.417	155.279	206
	<i>spese di pubblicita' legali</i>	38.640	85.485	- 46.845	- 55
	<i>altri oneri diversi di gestione</i>	101.169	96.201	4.968	5
	<i>comp. sperimentazione farmaci</i>	110.692	83.666	27.026	32
	TOTALE	1.637.712	1.473.222	164.490	30

Tab. 71 – Dettaglio oneri diversi di gestione

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

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

Accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/13	Valore CE al 31/12/12	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:	4.600.000	1.500.000	3.100.000	207
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	4.600.000	1.500.000	3.100.000	207
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-	-	-	-
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato			-	-
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-	-	-	-
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	-	-	-	-
	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)				
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	156.313	3.110.748	- 2.954.436	- 95
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	156.313	3.110.748	- 2.954.436	- 95
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-	-	-
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca				
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati				
	Altri accantonamenti:	1.445.000	-	1.445.000	100
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora	-	-	-	-
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA				
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai				
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	-	-	-	-
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	-	-	-	-
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	-	-	-	-
BA2890	Altri accantonamenti	1.445.000	-	1.445.000	-
	TOTALE	6.201.313	4.610.748	1.590.565	212

Tab. 72 – Dettaglio accantonamenti

AC01 –Altri accantonamenti

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
AC01. La voce “Altri accantonamenti” è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi?		SI	Si rimanda al dettaglio esposto di seguito alla tabella 36

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 incremento per effetto del maggior tasso di interesse applicato nel 2013 rispetto all'esercizio precedente. Lo spread concesso dalla banca tesoriere è passato dal II semestre 2012 al 31/12/13 progressivamente dall'1.25 al 3.60%. Gli interessi di mora hanno subito un incremento per effetto di fatture emesse dalla Banca Farmafactoring S.P.A. per interessi per i quali detta Banca ha ottenuto un pignoramento di somme.
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 e da interessi fatturati in massima parte dalla Banca Farmafactoring S.P.A. e, in parte residuale, da vari fornitori.

Composizione dei proventi e degli oneri finanziari.

	2013	2012	scostamento
int. pass. per anticipaz. straord. di tesoreria	473.207	224.551	248.656
altre spese finanz per serv tesoreria	227	0	227
interessi di mora	923.954	156.971	766.984
oneri bancari	155	118	37
interessi attivi banc.	0	23	-23
interessi attivi da fornitori	0	-11.203	11.203
Totale	1.397.543	370.459	1.027.084

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 €16.022 si riferiscono a permute di attrezzature sanitarie.

PS02 –Sopravvenienze attive

	2009 e retro	2010	2011	2012	Totale
N.C. per acquisti beni e servizi da privato	23,93	44.985,04	197.414,68	343.278,17	585.701,82
recupero spese telefoniche rs				79.127,15	79.127,15
recupero spese telefoniche rt				1.624,65	1.624,65
recupero spese telefoniche rp				467,36	467,36
recupero spese telefoniche ra				1.989,15	1.989,15
rimborso oneri da Organi Istituzionali				9.936,77	9.936,77
perequazione per medici univ. Mod.80/t n° 869 del 29/07/2013				238.410,07	238.410,07
recupero oneri su componenti stipendiali				285,62	285,62
TOTALE	23,93	44.985,04	197.414,68	674.833,32	917.542,59

PS03 –Insussistenze attive

	2009 e retro	2010	2011	2012	Totale
N.C. per acquisti beni e servizi da privato	1.438,05	22.609,06	868,00	247.157,67	272.072,78

Tra i proventi straordinari si rileva la somma di € 10.000 relativa a donazione da privato

PS04 –Sopravvenienze passive

	2009 e retro	2010	2011	2012	Totale
fornitura beni e servizi da privati	40.315,44	32.992,49	62.665,29	1.718.053,30	1.854.026,52
visite fiscali Az. sanitarie			1.250,28	4.988,07	6.238,35
File Z Az.policlinico Ct				7.898,80	7.898,80
compensi al personale RS			118,67	134.296,74	134.415,41
compensi al personale RT				3.381,44	3.381,44
compensi al personale RA				8.566,03	8.566,03
compensi al personale RP				3.983,85	3.983,85
oneri su comp. al pers. vari ruoli	820,31			24.644,22	25.464,53
benef. Contratt. spettanti sulla pensione	108.739,52				108.739,52
Organi direttivi retrib. Risultato e oneri		1.938,97		156.197,85	158.136,82
TOTALE	149.875,27	34.931,46	64.034,24	2.062.010,30	2.310.851,27

PS05 –Insussistenze passive

	2009 e retro	2010	2011	2012	Totale
fornitura beni e servizi da privati	2.556,83		1,00		2.557,83
TOTALE	2.556,83	0,00	1,00	0,00	2.557,83

	2009 e retro	2010	2011	2012	Totale
N.C. per acquisti beni e servizi da privato	1.438,05	22.609,06	868,00	247.157,67	272.072,78

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	La voce più rilevante relativa sopravvenienze passive pari a €1.854.027 è costituita in massima parte da fatture pervenute nell'esercizio 2013 ma relative a beni sanitari consegnati nell'esercizio 2012.

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

(Dott. Salvatore Paolo Cantaro)