

AZIENDA UNITÀ SANITARIA LOCALE TERAMO

Circ. ne Ragusa 1, 64100 Teramo

C.F. 00115590671

Direttore Generale: Avv. Roberto Fagnano

Deliberazione n° 777 del 10/06/2015

U.O.C.: Programmazione e Gestione Economico Finanziaria

OGGETTO: Riadozione Bilancio di esercizio 2013. Rettifica Deliberazione del Direttore Generale: n. 1458 del 28 novembre 2014 avente ad oggetto "Adozione bilancio Esercizio 2013".

Data _____ Firma _____
Il Responsabile dell'istruttoria

Data 10/06/2015 Firma Antonella D. Silvestre

Il Responsabile del procedimento
Dott.ssa Antonella Di Silvestre

Il Direttore della U.O.C. proponente con la sottoscrizione del presente atto, a seguito dell'istruttoria effettuata, attesta che l'atto è legittimo nella forma e nella sostanza ed è utile per il servizio pubblico.

Data 10/06/2015

Firma _____
Il Direttore UOC F.F. Dott. Giovanni Di Antonio

VISTO: Il Direttore del Dipartimento/Coordinamento
(timbro e firma)

PARERE DEL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

favorevole

Data 10/06/2015



~~non favorevole~~
(con motivazioni allegata al presente atto)

Firma _____

PARERE DEL DIRETTORE SANITARIO

favorevole

Data 10/06/2015



~~non favorevole~~
(con motivazioni allegata al presente atto)

Firma _____

REGIONE ABRUZZO
AZIENDA UNITÀ SANITARIA LOCALE TERAMO
Circ.ne Ragusa 1, 64100 Teramo
C.F. 00115590671

Direttore Generale: Avv. Roberto Fagnano

Il Direttore F.F. della U.O.C. Programmazione e Gestione risorse economiche e finanziarie Dott. Giovanni Di Antonio

Premesso che

- con propria Deliberazione n. 1458 del 28/11/2014 avente ad oggetto “Bilancio di esercizio 2013. Revoca in autotutela Deliberazione del Direttore Generale n. 507 del 30 aprile 2014 avente ad oggetto “Adozione bilancio Esercizio 2013” e conseguente adozione del Bilancio di esercizio 2013” è stato adottato il Bilancio d’esercizio 2013;
- con Deliberazione n.28/2015/PRSS del 17/03/2015, recante “Relazione sulla gestione economica e sulla situazione patrimoniale al 31 dicembre 2012 dell’Azienda Sanitaria locale 04 – Teramo della Regione Abruzzo – Esito dell’esame del bilancio di esercizio 2012, con le modalità e secondo le procedure di cui all’art.1, comma 170, della legge 23 dicembre 2005, n.266 e relativa decisione”, vengono evidenziate alcune non corrette allocazioni contabili perché in contrasto con gli schemi contabili adottati dalla regione Abruzzo nelle D.R.G. n.153/2013 e nel DCA n.130/2014;
- con Deliberazione n.29/2015/PRSS del 17/03/2015, recante “Relazione sulla gestione economica e sulla situazione patrimoniale al 31 dicembre 2013 dell’Azienda Sanitaria locale 04 – Teramo della Regione Abruzzo – Esito dell’esame del bilancio di esercizio 2012, con le modalità e secondo le procedure di cui all’art.1, comma 170, della legge 23 dicembre 2005, n.266 e relativa decisione”, vengono evidenziate alcune non corrette allocazioni contabili perché in contrasto con gli schemi contabili adottati dalla regione Abruzzo nelle D.R.G. n.153/2013 e nel DCA n.130/2014;
- la Corte dei Conti con le Deliberazioni sopra indicate, ossia con le relazioni in esse contenute, ha constatato la sussistenza di criticità ed ha invitato le Aziende stesse ad adeguare le allocazioni contabili difformi dagli schemi contabili adottati dalla Regione Abruzzo nella DGR n.153/2013 e nel DCA n.130/2013, assegnando un congruo termine per il riesame delle considerazioni svolte sui bilanci di esercizio al fine di correggere le criticità emerse, adottando ove possibile misure correttive, ove già non provveduto, dandone conto alla Sezione ed alla Regione Abruzzo.



- con nota n. prot. RA/097581/DG22 del 14 aprile 2015 avente ad oggetto *“Corte dei Conti –Sezione regionale di controllo per l’Abruzzo – Deliberazioni inerenti i bilanci di esercizio 2012 e 2013. Trasmissione determina n.19/2015”*, la Direzione Politiche della Salute della Regione Abruzzo ha trasmesso la propria Determinazione n. DG22/19 del 14/04/2015 avente ad oggetto *“Piano dei Conti degli Enti del S.S.R. Decreto Commissariale n.130/2014. Integrazione e modifiche”*.
- con il citato provvedimento la Direzione Politiche della Salute ha determinato di apportare al Piano dei Conti dello Stato Patrimoniale degli Enti del Servizio Sanitario Regionale modifiche ed integrazioni di cui agli allegati del decreto stesso;
- con la stessa Nota la Direzione Politiche della Salute, invita le Asl a riaprire i bilanci di esercizio 2013 con il superamento delle contestazioni evidenziate con le Deliberazioni della Corte dei Conti n.28/2015/PRSS per il bilancio 2012, n.29/2015/PRSS per il bilancio 2013, mentre si precisa che *“ le contestazioni emerse per l’ annualità 2012 non comportano la riapertura dei bilanci dell’esercizio 2012. Le criticità riscontrate dovranno comunque essere oggetto di indicazioni nella Nota integrativa del bilancio 2013 al fine di una corretta informazione sulle continuità delle scritture contabili”*.

Visto che con la nota prot. n. RA/113036/DG22 del 28/04/2015 della Direzione Politiche della Salute avente ad oggetto *“Corte dei Conti –Sezione regionale di controllo per l’Abruzzo – Deliberazioni inerenti i bilanci di esercizio 2012 e 2013. Trasmissione determina n.19/2015.Precisazioni”* ha invitato la Asl ad effettuare un lavoro di recepimento della DGR n.153/2014 integrata con il DCA n.130 /2014, nonché con la determina Dirigenziale n.19/2015, con particolare riferimento ai conti di Stato Patrimoniale e di Conto Economico indicati nella Deliberazione n.29/2015/PRSS del 17 marzo 2015 della Corte dei Conti.

Considerato che la Asl con Deliberazione n.567 del 29/04/2015 ha adottato il nuovo piano dei conti recependo la DGR n.153/2014 integrata con il DCA n.130 /2014, nonché con la determina Dirigenziale n.19/2015.

Ritenuto che, alla luce delle suesposte considerazioni, risultino sussistenti i presupposti di opportunità e convenienza per la riapertura del bilancio 2013 con efficacia *ex nunc* della Deliberazione n. 507 del 30/04/2014, riportando le corrette allocazioni contabili relative allo Stato Patrimoniale ed al Conto Economico come evidenziato nella Deliberazione n.29/2015/PRSS del 17 marzo 2015 della Corte dei Conti.

Vista la nota prot. n. RA/095628/DG22 del 04.04.2014 della Direzione Politiche della Salute – Servizio Programmazione Economico Finanziaria Controllo di Gestione delle Aziende Sanitarie della Regione Abruzzo contenente le linee guida alla redazione del Bilancio d’esercizio 2013;

Viste le note prot. n. RA/106480/DG22 del 15.04.2014 e n. RA/111652/DG22 del 22.04.2014 della

medesima Direzione Politiche della Salute – Servizio Programmazione Economico Finanziaria Controllo di Gestione delle Aziende Sanitarie della Regione Abruzzo relative rispettivamente all'integrazione delle citate linee guida e ai prospetti per la "verifica dei crediti/debiti verso la Regione Abruzzo al 31.12.2013", successivamente corretti via mail il 28.4.2014 dalla medesima Direzione;

Visto il Decreto del Commissario *ad Acta* n. 55/2014 avente ad oggetto "Riparto delle disponibilità finanziarie per il Servizio Sanitario Regionale anno 2013 a favore delle AA.SS.LL. e della Gestione Sanitaria Accentrata presso la Regione" con il quale viene approvata la ripartizione a favore delle AA.SS.LL. e della G.S.A. del Fondo Sanitario Regionale 2013 indistinto;

Visto il D. Lgs. N. 118/2011;

Visto l'art. 21 della Legge Regionale 24.12.1996 n.146 e sue modificazioni e integrazioni

PROPONE

Per le motivazioni esposte in narrativa e che si intendono integralmente trascritte e richiamate nel presente dispositivo

Di riadottare il bilancio d'esercizio 2013, rettificando la Deliberazione del Direttore Generale n. 507 del 30/04/2014 avente ad oggetto "Adozione Bilancio Esercizio 2013";

Di adottare il Bilancio d'Esercizio relativo all'anno 2013, costituito da:

- Schema di Stato Patrimoniale, all. 1 al Decreto del 20/03/2013;
- Schema di Conto Economico, all. 2 al Decreto del 20/03/2013;
- Schema di Nota Integrativa, all. 3 al Decreto del 20/03/2013;
- Schema di Relazione sulla gestione, all. 2/4 al D.Lgs n. 118/2011;
- Schema di Rendiconto finanziario, all. 2/2 al D.Lgs n. 118/2011;

in conformità al Decreto Legislativo 118/2011, al D.M. 15 aprile 2012 e come previsto dall'articolo 21 della Legge Regionale n.146/1996 e sue modificazioni e integrazioni, che fanno parte integrante e sostanziale del presente atto;

Di trasmettere copia della presente deliberazione a:

- Giunta Regionale d'Abruzzo – Direzione Politiche della Salute;
- Collegio Sindacale;
- Comitato Ristretto dei Sindaci;

con riserva di invio del parere del Collegio Sindacale non appena acquisito.



IL DIRETTORE GENERALE

Preso atto:

- che il Dirigente proponente il presente provvedimento, sottoscrivendolo, ha attestato che lo stesso, a seguito dell'istruttoria effettuata, è, nella forma e nella sostanza, legittimo ed utile per il servizio pubblico, ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art. 1 della legge 20/94 e successive modifiche;

DELIBERA

- di approvare e far propria la proposta di cui trattasi che qui si intende integralmente riportata.

IL DIRETTORE GENERALE



Avv. Roberto Fagnano
[Handwritten signature]

[Handwritten mark]



U.O.C. (proponente)	U.O.C. Programmazione e Gestione Attività Economiche e Finanziarie
Spesa anno _____ € _____ Sottoconto _____	Prenotazione n. _____
Spesa anno _____ € _____ Sottoconto _____	Prenotazione n. _____
Spesa anno _____ € _____ Sottoconto _____	Prenotazione n. _____
Spesa anno _____ € _____ Sottoconto _____	Prenotazione n. _____
Spesa anno _____ € _____ Sottoconto _____	Prenotazione n. _____
Spesa anno _____ € _____ Sottoconto _____	Prenotazione n. _____
Fonte di Finanziamento _____	Del. Max. n°/ del _____
Referente U.O.C. proponente _____	Settore: _____
Data: _____	Data: _____
<p style="text-align: center;">Utilizzo prenotazione: <input type="checkbox"/> S <input type="checkbox"/> S</p> <p style="text-align: center;">Il Dirigente</p> <p style="text-align: center;">(_____)</p>	<p style="text-align: center;">Il Contabile Il Dirigente</p> <p style="text-align: center;">(_____) (_____)</p>





Della sujestesa deliberazione viene iniziata la pubblicazione il giorno 12 GIU. 2015 con prot. n. 1960/15 all'Albo informatico della ASL per rimanervi 15 giorni consecutivi ai sensi della L. n. 267/2000 e della L.R. n. 28/1992.



IL TITOLARE p.o. "immediatamente eseguibile"
"UFFICIO DELIBERE"
 Firma _____
 Il Funzionario preposto alla pubblicazione

La sujestesa deliberazione diverrà esecutiva a far data dal quindicesimo giorno successivo alla pubblicazione.

La sujestesa deliberazione è stata dichiarata "immediatamente eseguibile"

La trasmissione al Collegio Sindacale è assolta mediante pubblicazione sull'Albo Aziendale.

Per l'esecuzione (E) ovvero per opportuna conoscenza (C) trasmessa a:

Coordinamenti/Dipartimenti e Distretti		Unità Operative		Staff	
Coordinamento di Staff	<input type="checkbox"/> E <input type="checkbox"/> C	Acquisizione Beni e Servizi	<input type="checkbox"/> E <input type="checkbox"/> C	UOC Affari Generali	<input type="checkbox"/> E <input type="checkbox"/> C
Dipartimento Amministrativo	<input type="checkbox"/> E <input type="checkbox"/> C	Attività Tecniche e Gestione del Patrimonio	<input type="checkbox"/> E <input type="checkbox"/> C	UOC Controllo di gestione	<input type="checkbox"/> E <input type="checkbox"/> C
Dipartimento Fisico Tecnico Informatico	<input type="checkbox"/> E <input type="checkbox"/> C	Gestione del Personale	<input type="checkbox"/> E <input type="checkbox"/> C	UOC Formazione Aggiornamento e Qualità	<input type="checkbox"/> E <input type="checkbox"/> C
Coordinamento Responsabili dei PP.OO.	<input type="checkbox"/> E <input type="checkbox"/> C	Programmazione e Gestione Economico Finanziaria	<input type="checkbox"/> E <input type="checkbox"/> C	UOC Medicina Legale	<input type="checkbox"/> E <input type="checkbox"/> C
Coordinamento Assistenza Sanitaria Territoriale	<input type="checkbox"/> E <input type="checkbox"/> C	Sistemi Informativi Aziendali	<input type="checkbox"/> E <input type="checkbox"/> C	UOSD Ufficio Relazioni con il Pubblico	<input type="checkbox"/> E <input type="checkbox"/> C
Dipartimento Emergenza e Accettazione	<input type="checkbox"/> E <input type="checkbox"/> C	Direzione Amm.va PP.OO.	<input type="checkbox"/> E <input type="checkbox"/> C	UOSD Servizio Prevenzione e Protezione Aziendale	<input type="checkbox"/> E <input type="checkbox"/> C
Dipartimento Cardio-Vascolare	<input type="checkbox"/> E <input type="checkbox"/> C	Direzione Presidio Ospedaliero di Teramo	<input type="checkbox"/> E <input type="checkbox"/> C	UOSD Liste di attesa e CUP	<input type="checkbox"/> E <input type="checkbox"/> C
Dipartimento Discipline Mediche	<input type="checkbox"/> E <input type="checkbox"/> C	Direzione Presidio Ospedaliero di Atri	<input type="checkbox"/> E <input type="checkbox"/> C	<i>altre Funzioni di Staff</i>	
Dipartimento Discipline Chirurgiche	<input type="checkbox"/> E <input type="checkbox"/> C	Direzione Presidio Ospedaliero di Giulianova	<input type="checkbox"/> E <input type="checkbox"/> C	Gestione del Rischio	<input type="checkbox"/> E <input type="checkbox"/> C
Dipartimento dei Servizi	<input type="checkbox"/> E <input type="checkbox"/> C	Direzione Presidio Ospedaliero di Sant'Omero	<input type="checkbox"/> E <input type="checkbox"/> C	Relazioni Sindacali	<input type="checkbox"/> E <input type="checkbox"/> C
Dipartimento Tecnologie Pesanti	<input type="checkbox"/> E <input type="checkbox"/> C	Servizio Farmaceutico territoriale	<input type="checkbox"/> E <input type="checkbox"/> C	Ufficio Infermieristico	<input type="checkbox"/> E <input type="checkbox"/> C
Dipartimento di Salute Mentale	<input type="checkbox"/> E <input type="checkbox"/> C	Farmacia Ospedaliera di	<input type="checkbox"/> E <input type="checkbox"/> C	Organismo indipendente di valutazione	<input type="checkbox"/> E <input type="checkbox"/> C
Dipartimento di Prevenzione	<input type="checkbox"/> E <input type="checkbox"/> C	U.O. di	<input type="checkbox"/> E <input type="checkbox"/> C	Ufficio Procedimenti Disciplinari	<input type="checkbox"/> E <input type="checkbox"/> C
Dipartimento Materno-Infantile	<input type="checkbox"/> E <input type="checkbox"/> C		<input type="checkbox"/> E <input type="checkbox"/> C	Comitato Unico di Garanzia	<input type="checkbox"/> E <input type="checkbox"/> C
Distretto di	<input type="checkbox"/> E <input type="checkbox"/> C		<input type="checkbox"/> E <input type="checkbox"/> C		<input type="checkbox"/> E <input type="checkbox"/> C

Conto Economico ex Dlgs 118/2011

	Variazione			
	Esercizio 2013	Esercizio 2012	Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	533.143.547	508.083.550	25.059.997	5%
<i>Contributi in c/esercizio - da Regione o</i>				
a) <i>Provincia Autonoma per quota F.S. regionale</i>	532.585.619	507.131.732	25.453.888	5%
b) <i>Contributi in c/esercizio - extra fondo</i>	465.228	887.071	(421.843)	-48%
1) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra</i>				
<i>fondo) - vincolati</i>	451.339	875.743	(424.403)	-48%
2) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra</i>				
<i>fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a</i>				
<i>titolo di copertura LEA</i>	0	0	0	0%
3) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra</i>				
<i>fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a</i>				
<i>titolo di copertura extra LEA</i>	0	0	0	0%
4) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra</i>				
<i>fondo) - altro</i>	0	0	0	0%
5) <i>Contributi da aziende sanitarie pubbliche</i>				
<i>(extra fondo)</i>	0	0	0	0%
6) <i>Contributi da altri soggetti pubblici</i>	13.889	11.328	2.560	23%
c) <i>Contributi in c/esercizio - per ricerca</i>	0	64.748	(64.748)	-100%
1) <i>da Ministero della Salute per ricerca</i>				
<i>corrente</i>	0	0	0	0%
2) <i>da Ministero della Salute per ricerca</i>				
<i>finalizzata</i>	0	0	0	0%
3) <i>da Regione e altri soggetti pubblici</i>	0	0	0	0%
4) <i>da privati</i>	0	64.748	(64.748)	-100%
d) <i>Contributi in c/esercizio - da privati</i>	92.700	0	92.700	0%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione	(4.204.878)	(733.417)	(3.471.461)	473%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi	6.366.092	14.271.744	(7.905.652)	-55%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a	32.753.229	37.186.307	(4.433.077)	-12%
a) <i>Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie -</i>				
<i>ad aziende sanitarie pubbliche</i>	25.024.613	28.656.514	(3.631.901)	-13%
b) <i>Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie -</i>				
<i>intraoena</i>	4.343.682	4.351.922	(8.240)	0%
c) <i>Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie -</i>				
<i>altro</i>	3.384.935	4.177.871	(792.936)	-19%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	4.011.189	3.454.093	557.096	16%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni	8.609.387	8.722.117	(112.730)	-1%
7) Quota contributi in c/capitale imputata	8.131.707	7.269.934	861.773	12%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori	0	0	0	0%
9) Altri ricavi e proventi	552.411	586.049	(33.638)	-6%
Totale A)	589.362.684	578.840.376	10.522.307	2%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	83.478.434	83.285.864	192.570	0%
a) <i>Acquisti di beni sanitari</i>	80.549.954	80.079.349	470.605	1%
b) <i>Acquisti di beni non sanitari</i>	2.928.480	3.206.516	(278.035)	-9%
2) Acquisti di servizi sanitari	239.097.257	234.879.776	4.217.481	2%
a) <i>Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base</i>	35.627.143	35.849.268	(222.125)	-1%
b) <i>Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica</i>	54.040.485	53.369.595	670.890	1%
c) <i>Acquisti di servizi sanitari per assistenza</i>				
<i>specialistica ambulatoriale</i>	19.257.413	16.478.925	2.778.488	17%
d) <i>Acquisti di servizi sanitari per assistenza</i>				
<i>riabilitativa</i>	23.352.706	23.080.705	272.001	1%
e) <i>Acquisti di servizi sanitari per assistenza</i>				
<i>integrativa</i>	985.928	4.712.826	(3.726.898)	-79%
f) <i>Acquisti di servizi sanitari per assistenza</i>				
<i>protesica</i>	4.081.813	0	4.081.813	0%
g) <i>Acquisti di servizi sanitari per assistenza</i>				
<i>ospedaliera</i>	65.996.654	64.538.355	1.458.299	2%
h) <i>Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale</i>				
<i>e semiresidenziale</i>	4.753.965	5.160.408	(406.442)	-8%
i) <i>Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File</i>				
<i>F</i>	4.592.796	4.887.792	(294.995)	-6%

Conto Economico ex Dlgs 118/2011

	Esercizio 2013	Esercizio 2012	Variazione Importo	%
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	1.128.364	849.535	278.830	33%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	1.906.434	1.665.427	241.007	14%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza	6.848.353	7.065.186	(216.833)	-3%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero- prof. (intramoenia)	3.799.362	4.103.051	(303.689)	-7%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	1.062.145	1.113.946	(51.802)	-5%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	4.714.629	4.708.058	6.572	0%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	6.949.065	7.296.701	(347.636)	-5%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	0	0	0	0%
3) Acquisti di servizi non sanitari	40.047.471	40.581.084	(533.613)	-1%
a) Servizi non sanitari	38.891.596	39.715.284	(823.688)	-2%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	253.357	165.935	87.422	53%
c) Formazione	902.518	699.865	202.653	29%
4) Manutenzione e riparazione	12.176.321	12.869.223	(692.902)	-5%
5) Godimento di beni di terzi	4.603.522	3.728.318	875.204	23%
6) Costi del personale	164.207.588	165.972.979	(1.765.391)	-1%
a) Personale dirigente medico	63.306.109	60.460.347	2.845.761	5%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	3.820.180	3.810.717	9.463	0%
c) Personale comparto ruolo sanitario	70.387.893	70.910.613	(522.720)	-1%
d) Personale dirigente altri ruoli	1.918.022	5.075.913	(3.157.891)	-62%
e) Personale comparto altri ruoli	24.775.385	25.715.389	(940.004)	-4%
7) Oneri diversi di gestione	1.741.116	1.643.349	97.767	6%
8) Ammortamenti	9.348.316	8.708.944	639.372	7%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	155.702	172.938	(17.236)	-10%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	5.030.474	4.850.847	179.627	4%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.162.139	3.685.158	476.981	13%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0	182.024	(182.024)	-100%
10) Variazione delle rimanenze	(306.547)	394.993	(701.540)	-178%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	(307.843)	404.057	(711.901)	-176%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	1.296	(9.064)	10.360	-114%
11) Accantonamenti	13.559.388	13.729.223	(169.834)	-1%
a) Accantonamenti per rischi	4.463.200	2.284.000	2.179.200	95%
b) Accantonamenti per premio operosità	276.500	156.210	120.290	77%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	8.201.670	0	8.201.670	0%
d) Altri accantonamenti	618.018	11.289.013	(10.670.995)	-95%
Totale B)	567.952.867	565.975.777	1.977.090	0%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	21.409.817	12.864.600	8.545.217	66%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	1.713	35.117	(33.405)	-95%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	35.138	181.564	(146.426)	-81%
Totale C)	(33.425)	(146.447)	113.022	-77%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			0	
1) Rivalutazioni	0	0	0	0%
2) Svalutazioni	0	0	0	0%
Totale D)	0	0	0	0%
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	5.269.974	2.775.823	2.494.150	90%
a) Rivalutazioni	0	10.760	(10.760)	-100%
b) Altri proventi straordinari	5.269.974	2.765.063	2.504.910	91%
2) Oneri straordinari	5.582.214	3.009.928	2.572.286	85%
a) Rivalutazioni	0	0	0	0%
b) Altri oneri straordinari	5.582.214	3.009.928	2.572.286	85%
Totale E)	(312.240)	(234.104)	(78.136)	33%



Conto Economico ex Dlgs 118/2011

	Esercizio 2013	Esercizio 2012	Variazione	
			Importo	%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	21.064.152	12.484.049	8.580.103	69%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	11.918.776	11.890.574	28.201	0%
a) IRAP relativa a personale dipendente	10.645.613	10.721.031	(75.418)	-1%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	659.157	721.475	(62.318)	-9%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione	614.007	448.069	165.938	37%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	0	0	0	0%
2) IRES	404.000	395.000	9.000	2%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	0	0%
Totale Y)	12.322.776	12.285.574	37.201	0%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	8.741.376	198.475	8.542.902	4304%



Stato Patrimoniale ex Dlgs 118/2011

Esercizio 2013 Esercizio 2012 Variazione
 Importo %

ATTIVO

A) Immobilizzazioni

I - Immobilizzazioni Immateriali

- 1) Costi di impianto ed ampliamento
- 2) Costi di ricerca e sviluppo
- 3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere d'ingegno
- 4) Immobilizzazioni immateriali in corso ed acconti
- 5) Altre immobilizzazioni immateriali

II - Immobilizzazioni Materiali

- 1) Terreni
 - a) Terreni disponibili
 - b) Terreni indisponibili
- 2) Fabbricati
 - a) Fabbricati non strumentali (disponibili)
 - b) Fabbricati strumentali (indisponibili)
- 3) Impianti e macchinari
- 4) Attrezzature sanitarie e scientifiche
- 5) Mobili e arredi
- 6) Automezzi
- 7) Oggetti d'arte
- 8) Altre immobilizzazioni materiali
- 9) Immobilizzazioni materiali in corso ed acconti

III - Immobilizzazioni Finanziarie (con separata indicazione per ciascuna voce degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)

- 1) Crediti finanziari
 - a) Crediti finanziari v/Stato
 - b) Crediti finanziari v/Regione
 - c) Crediti finanziari v/partecipate
 - d) Crediti finanziari v/altri
- 2) Titoli
 - a) Partecipazioni
 - b) Altri Titoli

Entro 12 mesi Oltre 12 mesi

	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi
	0	0
1) Crediti finanziari	0	0
a) Crediti finanziari v/Stato	0	0
b) Crediti finanziari v/Regione	0	0
c) Crediti finanziari v/partecipate	0	0
d) Crediti finanziari v/altri	0	0
2) Titoli	0	0
a) Partecipazioni	0	0
b) Altri Titoli	0	0

B) Attivo circolante

I - Rimanenze

- 1) Rimanenze beni sanitari
- 2) Rimanenze beni non sanitari
- 3) Acconti per acquisti beni sanitari
- 4) Acconti per acquisti beni non sanitari

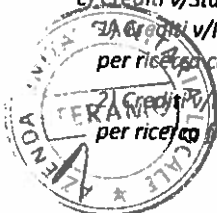
II - Crediti (con separata indicazione per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)

- 1) Crediti v/Stato
 - a) Crediti v/Stato - Parte Corrente
 - 1) Crediti v/Stato per spesa corrente ed acconti
 - 2) Crediti v/Stato - Altro
 - b) Crediti v/Stato - Investimenti
 - c) Crediti v/Stato - Ricerca
 - 1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente
 - 2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata

Entro 12 mesi Oltre 12 mesi

	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi
	136.050.036	0
1) Crediti v/Stato	384.973	0
a) Crediti v/Stato - Parte Corrente	0	0
1) Crediti v/Stato per spesa corrente ed acconti	0	0
2) Crediti v/Stato - Altro	0	0
b) Crediti v/Stato - Investimenti	0	0
c) Crediti v/Stato - Ricerca	0	0
1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	0	0
2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0

	Esercizio 2013	Esercizio 2012	Variazione Importo	%
A) Immobilizzazioni	118.957.300	118.642.729	314.571	0%
I - Immobilizzazioni Immateriali	334.136	160.609	173.527	108%
1) Costi di impianto ed ampliamento	0	0	0	
2) Costi di ricerca e sviluppo	0	0	0	
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere d'ingegno	0	160.609	(160.609)	-100%
4) Immobilizzazioni immateriali in corso ed acconti	0	0	0	
5) Altre immobilizzazioni immateriali	334.136	0	334.136	
II - Immobilizzazioni Materiali	118.623.163	118.482.119	141.044	0%
1) Terreni	344.419	344.419	0	0%
a) Terreni disponibili	48.546	48.546	0	0%
b) Terreni indisponibili	295.873	295.873	0	0%
2) Fabbricati	100.879.286	102.785.715	(1.906.429)	-2%
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	15.923.862	27.889.547	(11.965.685)	-43%
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	84.955.425	74.896.168	10.059.257	13%
3) Impianti e macchinari	823.165	741.629	81.536	11%
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	9.047.037	6.427.126	2.619.910	41%
5) Mobili e arredi	1.663.506	2.241.849	(578.343)	-26%
6) Automezzi	402.202	475.256	(73.055)	-15%
7) Oggetti d'arte	0	0	0	
8) Altre immobilizzazioni materiali	1.161.975	1.448.180	(286.205)	-20%
9) Immobilizzazioni materiali in corso ed acconti	4.301.574	4.017.944	283.629	7%
III - Immobilizzazioni Finanziarie	0	0	0	0%
1) Crediti finanziari	0	0	0	
a) Crediti finanziari v/Stato	0	0	0	
b) Crediti finanziari v/Regione	0	0	0	
c) Crediti finanziari v/partecipate	0	0	0	
d) Crediti finanziari v/altri	0	0	0	
2) Titoli	0	0	0	
a) Partecipazioni	0	0	0	
b) Altri Titoli	0	0	0	
B) Attivo circolante	184.381.656	179.180.362	5.201.294	3%
I - Rimanenze	10.406.306	10.099.759	306.547	3%
1) Rimanenze beni sanitari	10.061.753	9.753.910	307.843	3%
2) Rimanenze beni non sanitari	344.553	345.849	(1.296)	0%
3) Acconti per acquisti beni sanitari	0	0	0	
4) Acconti per acquisti beni non sanitari	0	0	0	
II - Crediti	130.803.095	136.050.036	(5.246.941)	-4%
1) Crediti v/Stato	411.511	384.973	26.538	7%
a) Crediti v/Stato - Parte Corrente	0	0	0	
1) Crediti v/Stato per spesa corrente ed acconti	0	0	0	
2) Crediti v/Stato - Altro	0	0	0	
b) Crediti v/Stato - Investimenti	0	0	0	
c) Crediti v/Stato - Ricerca	0	0	0	
1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	0	0	0	
2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0	0	



Stato Patrimoniale ex Dlgs 118/2011

			Esercizio	Esercizio	Variazione	
			2013	2012	Importo	%
3) Crediti v/Stato per ricerca - Altre Amministrazioni Centrali	0	0	0	0	0	
4) Crediti v/Stato - Investimenti per ricerca	0	0	0	0	0	
d) Crediti v/Prefetture	384.973	0	411.511	384.973	26.538	7%
2) Crediti v/Regione o provincia Autonoma	126.595.588	0	120.503.189	126.595.588	(6.092.399)	-5%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - Parte Corrente	120.649.182	0	114.905.843	120.649.182	(5.743.339)	-5%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	120.649.182	0	114.905.843	120.649.182	(5.743.339)	-5%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	118.327.158	0	110.928.600	118.327.158	(7.398.559)	-6%
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	2.322.024	0	3.977.244	2.322.024	1.655.220	71%
c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente Extra	0	0	0	0	0	
d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Altro	0	0	0	0	0	
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	0	0	0	0	0	
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - Patrimonio Netto	5.946.406	0	5.597.346	5.946.406	(349.060)	-6%
1) Credito v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per	5.946.406	0	5.597.346	5.946.406	(349.060)	-6%
2) Credito v/Regione o Provincia Autonoma per incremento Fondo di	0	0	0	0	0	
3) Credito v/Regione o Provincia Autonoma per riacquisto perdite	0	0	0	0	0	
4) Credito v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0	0	0	0	
3) Crediti v/Comuni	35.531	0	129.848	35.531	94.317	265%
4) Crediti v/Aziende Sanitarie pubbliche ed acconto quota FSR da distribuire	4.133.641	0	4.604.535	4.133.641	470.894	11%
a) Crediti v/Aziende Sanitarie pubbliche della Regione	3.939.705	0	4.366.292	3.939.705	426.587	11%
b) Crediti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	193.936	0	238.242	193.936	44.307	23%
5) Crediti v/Società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0	0	0	0	
6) Crediti v/Erario	0	0	14.574	0	14.574	
7) Crediti v/altri	4.900.304	0	5.139.438	4.900.304	239.135	5%
III - Attività Finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni			0	0	0	
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni			0	0	0	
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni			0	0	0	
IV - Disponibilità Liquide			43.172.256	33.030.568	10.141.688	31%
1) Cassa			0	8.040	(8.040)	-100%
2) Istituto Tesoriere			43.009.352	32.977.573	10.031.779	30%
3) Tesoreria Unica			0	0	0	
4) Conto Corrente postale			162.903	44.955	117.949	
C) Ratei e risconti attivi			422.474	232.365	190.108	82%
I - Ratei Attivi			0	0	0	
II - Risconti Attivi			422.474	232.365	190.108	82%
TOTALE ATTIVO			303.761.429	298.055.456	5.705.973	2%



Stato Patrimoniale ex Dlgs 118/2011

	Esercizio 2013	Esercizio 2012	Variazione	
			Importo	%
D) Conti d'ordine	0	31.680.408	(31.680.408)	-100%
1) Canoni di Leasing ancora da pagare	0	0	0	
2) Depositi Cauzionali	0	0	0	
3) Beni in Comodato	0	0	0	
4) Altri Conti d'Ordine	0	31.680.408	(31.680.408)	-100%

PATRIMONIO NETTO

A) Patrimonio Netto

I - Fondo di dotazione	0	57.479.265	(57.479.265)	0%
II - Finanziamenti per Investimenti	87.559.168	34.093.580	53.465.588	-61%
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	52.787.779	0	52.787.779	-100%
2) Finanziamenti da Stato per Investimenti	0	33.977.978	(33.977.978)	0%
a) Finanziamenti da Stato ex Art. 20 Legge 67/88	0	33.977.978	(33.977.978)	0%
b) Finanziamenti da Stato - Ricerca	0	0	0	0%
c) Finanziamenti da Stato - Altro	0	0	0	0%
3) Finanziamenti da Regione per investimenti	31.764.073	0	31.764.073	-100%
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	0	0	0	0%
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica Contributi in c/Esercizio	3.007.316	115.602	2.891.713	-96%
III - Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	852.821	852.801	20	0%
IV - Altre riserve	165.992	165.992	0	0%
V - Contributi per ripiano perdite	40.571.955	34.903.955	5.668.000	-14%
VI - Utili o Perdite portati a nuovo	(150.985.121)	(151.183.595)	198.475	0%
VII - Utile o Perdita di Esercizio	8.741.376	198.475	8.542.901	-98%
TOTALE PATRIMONIO NETTO	(13.093.809)	(23.489.528)	10.395.718	79%

PASSIVO

B) Fondi per rischi ed oneri

1) Fondi per Imposte anche differite	79.343.173	59.920.325	19.422.848	-24%
2) Fondi per rischi	0	0	0	0%
3) Fondi da distribuire	29.034.736	28.101.165	933.571	-3%
4) Quota inutilizzata Contributi di parte corrente vincolati	0	0	0	0%
5) Altri fondi oneri	35.717.686	18.053.419	17.664.267	-49%
C) Trattamento Fine Rapporto	14.590.751	13.765.741	825.010	-6%
1) Premi Operosità	2.567.181	2.290.681	276.500	-11%
2) TFR personale dipendente	2.567.181	2.290.681	276.500	-11%
	0	0	0	0%

D) Debiti (con separata indicazione per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)

	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
	245.359.309	0	234.944.885	245.359.309	(10.414.423)	4%
1) Mutui passivi	0	0	0	0	0	0%
2) Debiti v/Stato	0	0	0	0	0	0%
3) Debiti v/Regione o provincia Autonoma	117.078.545	0	101.793.372	117.078.545	(15.285.173)	15%
4) Debiti v/Comuni	30.143	0	27.288	30.143	(2.855)	10%
5) Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche	634.546	0	611.447	634.546	(23.099)	4%
a) Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità	0	0	0	0	0	0%
b) Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0	0	0	0%
c) Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente Extra LEA	0	0	0	0	0	0%



Stato Patrimoniale ex Dlgs 118/2011

			Esercizio 2013	Esercizio 2012	Variazione	
					Importo	%
d) Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	265.045	0	207.236	265.045	(57.809)	28%
e) Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a Patrimonio netto	0	0	0	0	0	0%
f) Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	369.501	0	404.212	369.501	34.710	-9%
6) Debiti v/Società partecipate e/o Enti dipendenti dalla Regione	0	0	0	0	0	0%
7) Debiti v/Fornitori	88.803.895	0	94.886.234	88.803.895	6.082.339	-6%
8) Debiti v/Istituto Tesoriere	0	0	0	0	0	0%
9) Debiti Tributarî	7.902.705	0	8.170.719	7.902.705	268.014	-3%
10) Debiti vs Altri Finanziatori	0	0	0	0	0	0%
11) Debiti v/Istituti previdenziali, assistenziali e di sicurezza sociale	4.844.181	0	4.986.533	4.844.181	142.352	-3%
12) Debiti v/Altri	26.065.294	0	24.469.293	26.065.294	(1.596.001)	7%
E) Ratei e risconti passivi			0	13.974.670	(13.974.670)	0%
1) Ratei Passivi			0	0	0	0%
2) Risconti Passivi			0	13.974.670	(13.974.670)	0%
TOTALE PASSIVO			316.855.239	321.544.984	(4.689.745)	1%
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO			303.761.429	298.055.456	5.705.973	-2%
F) Conti d'ordine			0	31.680.408	(31.680.408)	0%
1) Canoni di Leasing ancora da pagare			0	0	0	0%
2) Depositi Cauzionali			0	0	0	0%
3) Beni in Comodato			0	0	0	0%
4) Altri Conti d'Ordine			0	31.680.408	(31.680.408)	0%



**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
DELLE AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI ED AZIENDE OSPEDALIERE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	1 3 0
U.S.L./AZ.OSP.	2 0 4

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE				
TRIMESTRE	1	2	3	4
PREVENTIVO	<input type="checkbox"/>		CONSUNTIVO	<input checked="" type="checkbox"/>
ANNO	2 0 1 3			

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	<input type="checkbox"/>
NO	<input type="checkbox"/>

CODICE	VOCE MODELLO CE			Anno 2013
	A) Valore della produzione			
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	S	AA0010	533.144
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	S	AA0020	532.586
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto		AA0030	524.384
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato		AA0040	8.202
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	S	AA0050	465
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	S	AA0060	451
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati		AA0070	451
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA		AA0080	-
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA		AA0090	-
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro		AA0100	-
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	S	AA0110	-
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati		AA0120	-
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro		AA0130	-
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	S	AA0140	14
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati		AA0150	14
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92		AA0160	-
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro		AA0170	-
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	S	AA0180	93
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente		AA0190	-
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata		AA0200	-
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca		AA0210	-
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca		AA0220	-
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati		AA0230	93
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	S	AA0240	-4.205
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale		AA0250	-4.205
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi		AA0260	-
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	S	AA0270	6.366
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato		AA0280	6.366
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati		AA0290	-
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca		AA0300	-
AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati		AA0310	-
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	S	AA0320	32.756
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	S	AA0330	25.096



CODICE	VOCE MODELLO CE			Anno 2013
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	S	AA0340	16.206
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero		AA0350	9.771
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale		AA0360	1.431
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale		AA0370	-
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F		AA0380	292
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale		AA0390	71
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata		AA0400	467
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali		AA0410	-
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso		AA0420	9
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria		AA0430	4.165
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici		AA0440	98
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	S	AA0450	8.792
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero		AA0460	6.557
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali		AA0470	962
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)		A/ 2480	-
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F		AA0490	295
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione		AA0500	92
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione		AA0510	354
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione		AA0520	-
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione		AA0530	258
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione		AA0540	-
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione		AA0550	274
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC		AA0560	-
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	S	AA0570	-
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione		AA0580	-
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione		AA0590	-
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale		AA0600	-
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	S	AA0610	29
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		AA0620	-
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		AA0630	29
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		AA0640	-
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		AA0650	-
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati		AA0660	3.287
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	S	AA0670	4.344
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera		AA0680	-
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica		AA0690	4.318
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica		AA0700	26
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 57-58)		AA0710	-
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		AA0720	-
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro		AA0730	-
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		AA0740	-
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	S	AA0750	4.011
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi		AA0760	252
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	S	AA0770	80
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione		AA0780	80
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione		AA0790	-
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	S	AA0800	515



CODICE	VOCE MODELLO CE		Anno 2013
AA0810	A.5.C.1) Rimborsio degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione		AA0810 -
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione		AA0820 -
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione		AA0830 515
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	S	AA0840 168
AA0850	A.5.D.1) Rimborsio degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici		AA0850 4
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici		AA0860 -
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici		AA0870 164
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	S	AA0880 2.996
AA0890	A.5.E.1) Rimborsio da aziende farmaceutiche per Pay back	S	AA0890 2.427
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale		AA0900 -
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera		AA0910 -
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back		AA0920 2.427
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati		AA0930 569
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	S	AA0940 8.609
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale		AA0950 8.476
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso		AA0960 93
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro		AA0970 40
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	S	AA0980 8.131
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato		AA0990 -
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione		AA1000 2.977
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione		AA1010 3.841
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti		AA1020 1.313
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti		AA1030 -
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto		AA1040 -
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		AA1050 -
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	S	AA1060 553
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie		AA1070 10
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari		AA1080 364
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi		AA1090 179
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	S	AZ9999 589.365
	B) Costi della produzione		-
BA0010	B.1) Acquisti di beni	S	BA0010 83.479
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	S	BA0020 80.551
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	S	BA0030 35.819
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale		BA0040 35.812
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC		BA0050 7
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale		BA0060 -
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	S	BA0070 -
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale		BA0080 -
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale		BA0090 -
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti		BA0100 -
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	S	BA0210 43.064
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici		BA0220 31.015
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi		BA0230 301
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)		BA0240 11.748
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici		BA0250 265
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)		BA0260 1.347
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici		BA0270 -
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario		BA0280 56
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari		BA0290 -
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		BA0300 -
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	S	BA0310 2.928
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari		BA0320 497
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere		BA0330 194
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti		BA0340 470

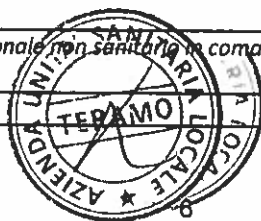


CODICE	VOCE MODELLO CE		Anno 2013
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria		858
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione		846
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari		63
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		-
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	S	279.145
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	S	239.097
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	S	35.626
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	S	35.406
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG		23.369
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS		5.635
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale		4.361
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)		2.041
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		40
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale		180
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	S	54.040
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione		52.829
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale		495
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)		716
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	S	19.258
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		3.687
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		-
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)		8.947
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI		3.322
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	S	3.272
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati		-
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati		-
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private		-
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati		3.272
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		30
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	S	23.353
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		1.588
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		-
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione		-
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)		18.332
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)		3.433
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	S	986
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		-
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		-
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)		-
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato		986
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	S	4.082
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		-
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		-
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)		-
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato		4.082
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	S	65.996
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		22.673
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		-
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)		43.323
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	S	-
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati		-
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati		-
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private		-
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati		-
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		-
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	S	4.755



CODICE	VOCE MODELLO CE		Anno 2013
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		1.422
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		-
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione		-
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intra-regionale)		333
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)		3.000
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	S	4.593
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale		2.775
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		-
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)		1.818
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intra-regionale)		-
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)		-
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		-
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	S	1.128
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale		165
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		-
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)		963
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato		-
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		-
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	S	1.906
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale		49
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		-
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)		233
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato		1.624
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	S	6.849
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale		503
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)		-
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione		-
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intra-regionale)		6.105
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)		241
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intra-moenia)	S	3.799
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Area ospedaliera		-
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Area specialistica		3.593
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Area sanità pubblica		131
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)		75
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		-
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Altro		-
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		-
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	S	1.062
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato		-
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero		249
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione		-
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92		-
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi		813
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		-
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	S	4.715
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		8
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici		11
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	S	4.696

CODICE	VOCE MODELLO CE		Anno 2013
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000		3.544
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato		92
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato		-
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria		529
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria		16
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria		515
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	S	-
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		-
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università		-
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)		-
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	S	6.949
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione		30
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione		60
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)		52
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato		6.807
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva		-
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC		-
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	S	40.048
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	S	38.891
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia		3.991
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia		4.678
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa		4.477
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento		-
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica		196
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)		78
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti		1.081
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche		574
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità		3.300
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze		3.731
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	S	6.766
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale		6.253
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi		513
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	S	10.019
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		-
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici		-
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato		10.019
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	S	254
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		-
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici		-
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	S	254
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato		89
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato		27
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria		-
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria		78
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria		60
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	S	-
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		-
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università		-
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)		-
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	S	903



CODICE	VOCE MODELLO CE		Anno 2013
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico		121
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato		782
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	S	12.176
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze		6.286
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari		-
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche		4.532
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi		25
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi		160
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni		1.173
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		-
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	S	4.604
BA2000	B.4.A) Fitti passivi		322
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	S	4.282
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria		4.190
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria		92
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	S	-
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria		-
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria		-
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		-
BA2080	Totale Costo del personale	S	164.209
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	S	137.514
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	S	67.126
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	S	63.306
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato		61.886
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato		1.420
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro		-
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	S	3.820
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato		3.664
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato		156
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro		-
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	S	70.388
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato		68.924
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato		1.464
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro		-
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	S	346
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	S	315
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato		251
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato		64
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro		-
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	S	31
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato		31
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato		-
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro		-
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	S	16.455
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	S	849
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato		849
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato		-
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro		-
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	S	15.606
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato		15.452
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato		154
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro		-
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	S	9.894
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	S	755
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato		679
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato		76
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro		-
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	S	9.139



CODICE	VOCE MODELLO CE		Anno 2013
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato		9.065
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato		74
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro		-
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	S	1.740
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)		694
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti		-
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	S	1.046
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale		699
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione		347
BA2560	Totale Ammortamenti	S	9.348
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali		156
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	S	9.192
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	S	5.030
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)		794
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)		4.236
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali		4.162
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	S	-
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali		-
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti		-
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	S	-307
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie		-308
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie		1
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	S	13.560
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	S	4.463
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali		4.463
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente		-
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato		-
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)		-
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi		-
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)		277
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	S	8.202
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato		8.202
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati		-
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca		-
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati		-
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	S	618
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora		-
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA		266
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai		21
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica		-
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica		-
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto		-
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti		331
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	S	567.954
	C) Proventi e oneri finanziari		-
CA0010	C.1) Interessi attivi	S	1
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica		-
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari		-
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi		1
CA0050	C.2) Altri proventi	S	-
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni		-
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		-
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni		-
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti		-
CA0100	C.2.E) Utili su cambi		-
CA0110	C.3) Interessi passivi	S	1



CODICE	VOCE MODELLO CE		Anno 2013
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa		-
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui		-
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi		1
CA0150	C.4) Altri oneri	S	34
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari		34
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi		-
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	S	-34
	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		-
DA0010	D.1) Rivalutazioni		-
DA0020	D.2) Svalutazioni		-
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	S	-
	E) Proventi e oneri straordinari		-
EA0010	E.1) Proventi straordinari	S	5.269
EA0020	E.1.A) Plusvalenze		-
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	S	5.269
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse		4
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	S	5.035
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		217
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	S	4.818
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		-
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale		-
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		-
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		-
EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		83
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		266
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi		4.469
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	S	230
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		-
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	S	230
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		-
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale		-
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		-
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		-
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		8
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		130
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi		92
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari		-
EA0260	E.2) Oneri straordinari	S	5.583
EA0270	E.2.A) Minusvalenze		-
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	S	5.583
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti		-
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali		-
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	S	5.550
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	S	4.188
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale		4.188
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		-
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	S	1.362
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		-
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	S	-
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica		-
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica		-
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto		-
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		-
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		14
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		-



CODICE	VOCE MODELLO CE			Anno 2013
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		EA0440	45
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi		EA0450	1.303
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	S	EA0460	27
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		EA0470	-
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	S	EA0480	27
EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		EA0490	-
EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale		EA0500	-
EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		EA0510	-
EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		EA0520	-
EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		EA0530	-
EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		EA0540	-
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi		EA0550	27
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari		EA0560	6
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	S	EZ9999	-314
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	s	XA0000	21.063
	Imposte e tasse			-
YA0010	Y.1) IRAP	S	YA0010	11.918
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente		YA0020	10.646
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente		YA0030	659
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoena)		YA0040	613
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale		YA0050	-
YA0060	Y.2) IRES	S	YA0060	404
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale		YA0070	404
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale		YA0080	-
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)		YA0090	-
YZ9999	Totale imposte e tasse	S	YZ9999	12.322
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	S	ZZ9999	8.741



**MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE
DELLE AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI ED AZIENDE OSPEDALIERE**

STRUTTURA RILEVATA			
REGIONE	1	3	0
U.S.L./AZ.OSP.	2	0	4

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE			
CONSUNTIVO 31/12 ANNO	2	0	1
	3		

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	<input type="checkbox"/>
NO	<input type="checkbox"/>

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	Esercizio 2013
	AAZ999	A) IMMOBILIZZAZIONI	118.959
	AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	334
	AAA010	A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento	0
	AAA020	A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento	0
	AAA030	A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento	0
	AAA040	A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo	0
	AAA050	A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo	0
	AAA060	A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo	0
	AAA070	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0
	AAA080	A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	0
	AAA090	A.I.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	0
	AAA100	A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	354
	AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	-354
	AAA120	A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	0
	AAA130	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	334
	AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	1.403
	AAA150	A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-1.069
	AAA160	A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi	0
	AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	0
	AAA180	A.I.5.e) Pubblicità	0
	AAA190	A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità	0
	AAA200	A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	0
	AAA210	A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	0
	AAA220	A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali	0
	AAA230	A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento	0
	AAA240	A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo	0
	AAA250	A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0
	AAA260	A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali	0
	AAA270	A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	118.625
	AAA280	A.II.1) Terreni	345
	AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	49
	AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	296
	AAA310	A.II.2) Fabbricati	100.880
	AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	15.924
	AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	27.078
	AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	-11.154
	AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	84.956
	AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	144.464
	AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	-59.508
	AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	823



Cons	CODICE	DESCRIZIONE	Esercizio 2013
	AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	7.942
	AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	-7.119
	AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	9.047
	AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	80.535
	AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	-9.553
	AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	1.664
	AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	11.217
	AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	-9.553
	AAA470	A.II.6) Automezzi	402
	AAA480	A.II.6.a) Automezzi	3.130
	AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	-2.728
	AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	0
	AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	1.162
	AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	8.959
	AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	-7.797
	AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	4.302
	AAA550	A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali	0
	AAA560	A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni	0
	AAA570	A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati	0
	AAA580	A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari	0
	AAA590	A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche	0
	AAA600	A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi	0
	AAA610	A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi	0
	AAA620	A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte	0
	AAA630	A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali	0
	AAA640	A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0
	AAA650	A.III.1) Crediti finanziari	0
	AAA660	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato	0
	AAA670	A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione	0
	AAA680	A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate	0
	AAA690	A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri	0
	AAA700	A.III.2) Titoli	0
	AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	0
	AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	0
	AAA730	A.III.2.b.1) Titoli di Stato	0
	AAA740	A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni	0
	AAA750	A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa	0
	AAA760	A.III.2.b.4) Titoli diversi	0
	ABZ999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	184.381
	ABA000	B.I) RIMANENZE	10.406
	ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	10.061
	ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	2.928
	ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	0
	ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	6.028
	ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	25
	ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	90
	ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	990
	ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	0
	ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	0
	ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	0
	ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	345
	ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	0
	ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	79
	ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0
	ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	127
	ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	2
	ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	137
	ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	0
	ABA190	B.II) CREDITI	130.803
	ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	412



Cons	CODICE	DESCRIZIONE	Esercizio 2013
SS	ABA210	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000	0
SS	ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	0
S	ABA230	B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	0
	ABA240	B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	0
SS	ABA250	B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	0
SS	ABA260	B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0
SS	ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	0
SS	ABA280	B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	0
	ABA290	B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca	0
SS	ABA300	B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	0
SS	ABA310	B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	0
SS	ABA320	B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0
SS	ABA330	B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	0
	ABA340	B.II.1.l) Crediti v/prefetture	412
	ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	120.503
	ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	114.906
RR	ABA370	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP	0
RR	ABA380	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF	0
RR	ABA390	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	79.426
R	ABA400	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	25.315
S	ABA410	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	6.188
RR	ABA420	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	0
RR	ABA430	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	3.977
RR	ABA440	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0
RR	ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	0
RR	ABA460	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	0
	ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	5.597
RR	ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	5.597
RR	ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	0
RR	ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	0
RR	ABA510	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0
RR	ABA520	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0
	ABA530	B.II.3) Crediti v/Comuni	130
	ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	4.604
	ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	4.366
R	ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	0
RR	ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	0
RR	ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	4.366
RR	ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	0
S	ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	238
	ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0
	ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	0
	ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali	0
	ABA640	B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate	0
	ABA650	B.II.6) Crediti v/Erario	15
	ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	5.139



Cons	CODICE	DESCRIZIONE	Esercizio 2013
	ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	3.677
	ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	409
	ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	395
	ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0
	ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	658
	ABA720	B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	0
	ABA730	B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	0
	ABA740	B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	0
	ABA750	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	43.172
	ABA760	B.IV.1) Cassa	0
	ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	43.009
	ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica	0
	ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	163
	ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	422
	ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	0
	ACA010	C.I.1) Ratei attivi	0
R	ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
	ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	422
	ACA040	C.II.1) Risconti attivi	422
R	ACA050	C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
	ADZ999	D) CONTI D'ORDINE	0
	ADA000	D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0
	ADA010	D.II) DEPOSITI CAUZIONALI	0
	ADA020	D.III) BENI IN COMODATO	0
	ADA030	D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	0
	PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	-13.094
	PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	0
	PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	87.559
	PAA020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	52.788
	PAA030	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	0
	PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	0
	PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	0
	PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	0
	PAA070	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	31.764
	PAA080	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	0
	PAA090	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	3.007
	PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	853
	PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	166
	PAA120	A.IV.1) Riserve da rivalutazioni	0
	PAA130	A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire	166
	PAA140	A.IV.3) Contributi da reinvestire	0
	PAA150	A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	0
	PAA160	A.IV.5) Riserve diverse	0
	PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	40.572
	PAA180	A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	16.168
	PAA190	A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0
	PAA200	A.V.3) Altro	24.404
	PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	-150.985
	PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	8.741
	PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	79.343
	PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	0
	PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	29.034
	PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	22.168
	PBA030	B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	1.243
	PBA040	B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	2.891
	PBA050	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0
	PBA060	B.II.5) Altri fondi rischi	2.732
	PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	0
	PBA080	B.III.1) FSR indistinto da distribuire	0
	PBA090	B.III.2) FSR vincolato da distribuire	0



Cons	CODICE	DESCRIZIONE	Esercizio 2013
	PBA100	B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi	0
	PBA110	B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0
	PBA120	B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0
	PBA130	B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca	0
	PBA140	B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti	0
	PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	35.718
	PBA160	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	35.718
	PBA170	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	0
	PBA180	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca	0
	PBA190	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0
	PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	14.591
	PBA210	B.V.1) Fondi integrativi pensione	0
	PBA220	B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	3.391
	PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	3.104
	PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	266
	PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	21
	PBA260	B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	11.200
	PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	2.567
	PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	2.567
	PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	0
	PDZ999	D) DEBITI	234.945
	PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	0
	PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	0
S	PDA020	D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	0
	PDA030	D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0
SS	PDA040	D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato	0
SS	PDA050	D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	0
SS	PDA060	D.II.5) Altri debiti v/Stato	0
	PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	101.793
RR	PDA080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	0
R	PDA090	D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	18.478
S	PDA100	D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	79.379
RR	PDA110	D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0
	PDA120	D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	3.936
	PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	27
	PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	611
	PDA150	D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	207
RR	PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0
RR	PDA170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0
RR	PDA180	D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0
R	PDA190	D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	0
RR	PDA200	D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	0
RR	PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	207
SS	PDA220	D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	404
R	PDA230	D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	0
	PDA240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	0
	PDA250	D.VI.1) Debiti v/enti regionali	0
	PDA260	D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali	0
	PDA270	D.VI.3) Debiti v/altre partecipate	0
	PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	94.886
	PDA290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	33.512
	PDA300	D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	61.374



Cons	CODICE	DESCRIZIONE	Esercizio 2013
	PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	0
	PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	8.171
	PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	4.987
	PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	24.470
	PDA350	D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori	0
	PDA360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti	23.114
	PDA370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie	0
	PDA380	D.XI.4) Altri debiti diversi	1.356
	PEZ999	E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI	0
	PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	0
	PEA010	E.I.1) Ratei passivi	0
R	PEA020	E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
	PEA030	E.II) RISCOINTI PASSIVI	0
	PEA040	E.II.1) Risconti passivi	0
R	PEA050	E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
	PFZ999	F) CONTI D'ORDINE	0
	PFA000	F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0
	PFA010	F.II) DEPOSITI CAUZIONALI	0
	PFA020	F.III) BENI IN COMODATO	0
	PFA030	F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	0



Rendiconto Finanziario		ANNO 2013	ANNO 2012
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio	8.741.376	198.475
Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari			
(+)	ammortamenti fabbricati	5.030.474	4.850.847
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	4.162.139	4.001.877
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	155.702	172.938
Ammortamenti		9.348.315	9.025.662
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	(66.168.178)	(3.428.844)
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	0	0
Utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva		(66.168.178)	(3.428.844)
(+)	accantonamenti SUMAI	276.500	156.210
(-)	pagamenti SUMAI	0	(118.307)
(+)	accantonamenti TFR	0	0
(-)	pagamenti TFR	0	0
- Premio operosità medici SUMAI + TFR		276.500	37.903
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	0	0
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	0	0
(-)	utilizzo fondi svalutazioni (*)	0	0
- Fondi svalutazione di attività		0	0
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	26.954.297	13.596.513
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	(7.531.449)	(8.168.550)
- Fondo per rischi ed oneri futuri		19.422.848	5.427.963
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		(28.379.139)	11.261.159
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	(15.285.198)	(8.043.311)
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	(2.855)	(70.948)
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	87.863	75.494
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	0	0
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	(1.223.671)	(9.117.638)
(+/-)	aumento/diminuzione debiti tributari	268.014	814.425
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	163.358	2.534.861
(+/-)	aumento/diminuzione altri debiti	5.578.225	833.631
(+/-)	aumento/diminuzione debiti (escl. forn. di immob. e C/C bancari e Istituto tesoriere)	(10.414.264)	(12.973.486)
(+/-)	aumento/diminuzione ratei e risciolti passivi	(13.974.670)	849.391
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato quote indistinte	(26.538)	(384.973)
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato quote vincolate	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a Statuto speciale	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a Statuto speciale	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondari	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	5.743.339	13.703.981
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	(94.317)	(12.024)

Rendiconto Finanziario		ANNO 2013	ANNO 2012
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	(230.836)	39.718
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	(6.803)	3
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	(486.964)	(632.171)
(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti	4.897.881	12.714.534
(+)/(-)	diminuzione/aumento del magazzino	(306.547)	394.993
(+)/(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	(306.547)	394.993
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	(190.108)	67.451
A - Totale operazioni di gestione reddituale		(48.366.847)	12.480.033
ATTIVITA' DI INVESTIMENTO			
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	0	0
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	0	0
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	(332.700)	(89.693)
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	0	0
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	0	0
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali	(332.700)	(89.693)
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	3.471	0
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	0	0
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	0	0
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	3.471	0
(-)	Acquisto terreni	0	0
(-)	Acquisto fabbricati	(4.258.071)	(7.805.626)
(-)	Acquisto impianti e macchinari	(242.544)	(252.225)
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	(4.728.790)	(4.215.925)
(-)	Acquisto mobili e arredi	(909.489)	(352.208)
(-)	Acquisto automezzi	(203.130)	(200.969)
(-)	Acquisto altri beni materiali	(394.973)	(720.138)
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	(10.736.997)	(13.547.091)
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	0	129
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	850.396	2.536.922
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	30.558	1.849
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	401.790	0
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	120.595	131
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	1.403.339	2.539.031
(-)	Acquisto crediti finanziari	0	0
(-)	Acquisto titoli	0	0
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	0	0
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	0	0
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	0	0
B - Totale attività di investimento		(9.662.887)	(11.097.753)

Rendiconto Finanziario		ANNO 2013	ANNO 2012
ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO			
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	349.060	143.478
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	0	0
(+)	aumento fondo di dotazione	349.060	143.478
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	119.633.785	2.198.501
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto (*)	(51.612.791)	(1.795.445)
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	68.020.994	403.056
(+)/(-)	aumenti/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere (*)	0	0
(+)	assunzione nuovi mutui (*)	0	0
(-)	mutui quota capitale rimborsata	0	0
C - Totale attività di finanziamento		68.370.054	579.017
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C+)		10.340.320	1.961.297
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		10.340.320	1.961.297
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		0	0





**AUSL 4
TERAMO**

il meglio in nel tuo territorio

AZIENDA SANITARIA LOCALE TERAMO

BILANCIO DI ESERCIZIO

31 DICEMBRE 2013

NOTA INTEGRATIVA

redatto ai sensi

della Legge Regionale 23 dicembre 1996 n. 146 e s.m.i. e

del D. Lgs. 118/2011 e s.m.i.



Sommario

IL BILANCIO DELL'ESERCIZIO.....	1
CRITERI GENERALI DI FORMAZIONE DEL BILANCIO DI ESERCIZIO.....	3
TABELLE ESPLICATIVE MODIFICHE BILANCIO PER RILIEVI CORTE DEI CONTI.....	11
TABELLE CONFRONTO RIADOZIONE BILANCIO PER RILIEVI CORTE DEI CONTI.....	45
CRITERI DI VALUTAZIONE ADOTTATI PER LA REDAZIONE DEL BILANCIO DI ESERCIZIO.....	48
TABELLE DI CONFRONTO CON BILANCIO ANNUALITA' 2012.....	82
DATI RELATIVI AL PERSONALE.....	87
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E IMMATERIALI.....	106
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE.....	108
RIMANENZE.....	112
Crediti.....	126
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.....	127
Disponibilità liquide.....	127
Ratei e risconti attivi.....	129
Patrimonio netto.....	134
Fondi per rischi e oneri.....	144
Trattamento di fine rapporto.....	145
Debiti.....	149
Ratei e risconti passivi.....	150
Conti d'ordine.....	151
Contributi in conto esercizio.....	155
Proventi e ricavi diversi.....	157
Acquisti di beni.....	159
Acquisti di servizi.....	169
Costi del personale.....	175
ONERI DIVERSI DI GESTIONE.....	176
ACCANTONAMENTI.....	178
Proventi e oneri finanziari.....	178
Rettifiche di valore di attività finanziarie.....	179
Proventi e oneri straordinari.....	191
INDICAZIONI ex Art. 21, comma 5, L.R. 146/96 e successive modifiche e integrazioni.....	202
BILANCIO DEI COSTI PER PRESIDIO OSPEDALIERO.....	213
ANALISI COSTI RENDIMENTI PER CDR.....	218
ANALISI DEGLI SCOSTAM. TRA CONSUNTIVO 2012 E BILANCIO DI PREV. 2013.....	0



IL BILANCIO DELL'ESERCIZIO

1. CRITERI GENERALI DI FORMAZIONE DEL BILANCIO DI ESERCIZIO

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

Ai fini della redazione del Bilancio anno 2013, sono state seguite le indicazioni inviate dalla "Direzione Politiche della Salute Servizio Programmazione Economico-Finanziaria del Controllo di Gestione delle Aziende Sanitarie" con nota prot. n. RA/095638/DG22 del 4 aprile 2014, nota prot. n. RA/106480/DG22 del 15 aprile 2014, nota prot. n. RA/111652/DG22 del 22 aprile 2014 e nota prot. n. RA/116283/DG22 del 29 aprile 2014.

Altresì con nota n. prot. RA/097581/DG22 del 14 aprile 2015 avente ad oggetto "Corte dei Conti – Sezione regionale di controllo per l'Abruzzo – Deliberazioni inerenti i bilanci di esercizio 2012 e 2013. Trasmissione determina n.19/2015", la Direzione Politiche della Salute della Regione Abruzzo ha trasmesso la propria Determinazione n. DG22/19 del 14/04/2015 avente ad oggetto "Piano dei Conti degli Enti del S.S.R. Decreto Commissariale n.130/2014. Integrazione e modifiche", con il citato provvedimento la Direzione Politiche della Salute ha determinato di apportare al Piano dei Conti dello Stato Patrimoniale degli Enti del Servizio Sanitario Regionale modifiche ed integrazioni di cui agli allegati del decreto stesso.

Con la stessa Nota la Direzione Politiche della Salute, invita le Asl a riaprire i bilanci di esercizio 2013 con il superamento delle contestazioni evidenziate con le Deliberazioni della Corte dei Conti n.28/2015/PRSS per il bilancio 2012, n.29/2015/PRSS per il bilancio 2013, mentre si precisa che *"le contestazioni emerse per l' annualità 2012 non comportano la riapertura dei bilanci dell'esercizio 2012. Le criticità riscontrate dovranno comunque essere oggetto di indicazioni nella Nota integrativa del bilancio 2013 al fine di una corretta informazione sulle continuità delle scritture contabili"*.

Infatti, la Corte dei Conti con le Deliberazioni sopra indicate, ossia con le relazioni in esse contenute, ha constatato la sussistenza di criticità ed ha invitato le Aziende stesse ad adeguare le allocazioni contabili difformi dagli schemi contabili adottati dalla Regione Abruzzo nella DGR n.153/2013 e nel



DCA n.130/2013, assegnando un congruo termine per il riesame delle considerazioni svolte sui bilanci di esercizio al fine di correggere le criticità emerse, adottando ove possibile misure correttive, ove già non provveduto, dandone conto alla Sezione ed alla Regione Abruzzo.

Inoltre, con la nota prot. n. RA/113036/DG22 del 28/04/2015 la Direzione Politiche della Salute avente ad oggetto "Corte dei Conti –Sezione regionale di controllo per l'Abruzzo – Deliberazioni inerenti i bilanci di esercizio 2012 e 2013. Trasmissione determina n.19/2015.Precisazioni" ha invitato la Asl ad effettuare un lavoro di recepimento della DGR n.153/2014 integrata con il DCA n.130 /2014, nonché con la determina Dirigenziale n.19/2015, con particolare riferimento ai conti di Stato Patrimoniale e di Conto Economico indicati nella Deliberazione n.29/2015/PRSS del 17 marzo 2015 della Corte dei Conti.

In tal senso la Asl con Deliberazione n.567 del 29/04/2015 ha adottato il nuovo piano dei conti recependo la DGR n.153/2014 integrata con il DCA n.130 /2014, nonché con la determina Dirigenziale n.19/2015.

Alla luce di quanto sopra premesso si è reso necessario apportare modifiche alla deliberazione n. 1458 del 28/11/2014 avente ad oggetto: "Bilancio di esercizio 2013. Revoca in autotutela Deliberazione del Direttore Generale n. 507 del 30 aprile 2014 avente ad oggetto "Adozione bilancio Esercizio 2013" e conseguente adozione del Bilancio di esercizio 2013".

Come noto, il decreto del 20 marzo 2013 del Ministro della Salute di concerto con il Ministro delle Finanze, pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale il 15 aprile 2013, ha modificato gli schemi dello Stato Patrimoniale, del Conto Economico e della Nota Integrativa delle Aziende del Servizio Sanitario Nazionale, già individuati dal D.Lgs n. 118 del 23/06/2011.

Pertanto, al fine della redazione del Bilancio d'esercizio 2013, dovranno essere utilizzati gli schemi come di seguito indicati:

- Schema di Stato Patrimoniale, all. 1 al Decreto del 20/03/2013;
- Schema di Conto Economico, all. 2 al Decreto del 20/03/2013;
- Schema di Nota Integrativa, all. 3 al Decreto del 20/03/2013;
- Schema di Relazione sulla gestione, all. 2/4 al D.Lgs n. 118/2011;



- Schema di Rendiconto finanziario, all. 2/2 al D.Lgs n. 118/2011.

L'art. 26 del D.Lgs n. 118/2011, stabilisce che, per gli Enti di cui all'art. 19 lett. C) (Aziende Sanitarie Locali) la nota integrativa deve contenere anche modelli CE e SP per l'esercizio di chiusura e per l'esercizio precedente e la relazione sulla gestione deve contenere anche il modello di rilevazione LA, di cui al DM 18 giugno 2004 e ss.mm.ii. per l'esercizio di chiusura e per l'esercizio precedente nonché un'analisi dei costi sostenuti per l'erogazione dei servizi sanitari, distinti per ciascun livello essenziale d'assistenza.

La presente nota integrativa riporta tutte le tabelle previste dal Decreto del 20/03/2013 e il contenuto di tali tabelle dovrà essere coerente con i dati riportati nei modelli CE consuntivo 2013 e SP 2013, in particolare, contiene tutte le informazioni richieste dal D.Lgs.118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

Fornisce inoltre tutte le informazioni supplementari, anche se non specificatamente 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.

Non si sono verificati casi eccezionali che impongono di derogare alle disposizioni di legge. 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. 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. Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate conversioni di voci di bilancio espresse all'origine in moneta diversa dall'Euro.

Considerato quanto premesso, si riportano delle tabelle esplicative relativamente allo Stato Patrimoniale ed al Conto Economico che evidenziano le integrazioni e le modifiche apportate al bilancio 2013, distinte per aggregati, adottato con Deliberazione n.1458 del 28 novembre 2014.



Aggregato CE	Descrizione	Anno 2013 vecchio PDC	Anno 2013 nuovo PDC	Differenza	Note	
AAA070	Dritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	334.136	-	334.136	<p>Come da rilievo Corte dei Conti sottoconto 01.01.01.06.02 "Licenze d'uso software" riclassificato dall'Azienda interamente nella voce AAA070 "Dritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno" anziché ripartirlo tra le voci AAA080 "Dritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti da attività di ricerca", AAA090 "F.do ammortamento diritti di brevetto ed utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti da attività di ricerca" e AAA140 "Concessioni, licenze, marchi e diritti simili". Il sottoconto è stato riclassificato correttamente negli specifici sottoconti, distinguendo anche i relativi fondi ammortamento.</p>	
AAA080	Dritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	334.136	-	334.136		
AAA090	F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	-	-	-		
AAA100	Dritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	-	353.714	353.714		
AAA110	F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	-	353.714	353.714		
AAA120	Immobilitazioni immateriali in corso e acconti	-	-	-		
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali	-	334.136	334.136		
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	1.402.856	1.402.856		
AAA150	F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	1.068.720	1.068.720		
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	27.077.975	15.923.862	11.154.114		<p>Come da rilievo Corte dei Conti sottoconto 02.02.02.01.01 "Fondo ammortamento Fabbricati non strumentali (disponibili)" riclassificato dall'Azienda alla voce AAA370 "Fondo ammortamento Fabbricati non strumentali (disponibili)" anziché alla voce AAA340 "Fondo ammortamento Fabbricati strumentali (indisponibili)". Il sottoconto è stato riclassificato correttamente (sono stati riclassificati i fondi ammortamento distinguendo f.do amm.to fabbricati disponibili e indisponibili - utilizzando i due sottoconti specifici)</p>
AAA330	Fabbricati non strumentali (disponibili)	27.077.975	27.077.975	-		
AAA340	F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	-	11.154.114	11.154.114		
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	73.801.311	84.955.425	11.154.114		
AAA360	Fabbricati strumentali (indisponibili)	144.463.758	144.463.758	-		
AAA370	F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	-	59.508.333	11.154.114		
AAA450	Mobili e arredi	11.193.771	11.216.894	23.123	<p>Come da rilievo Corte dei Conti sottoconto 02.02.02.12.01 "Fondo ammortamento Mobili e arredi" riclassificato dall'Azienda alla voce AAA530 "Fondo ammortamento Altre immobilizzazioni materiali" anziché alla voce AAA460 "Fondo ammortamento Mobili e arredi". Il sottoconto è stato riclassificato correttamente.</p> <p>Si tratta della riclassifica del vecchio sottoconto "scaffalature" e del relativo fondo ammortamento da AAA530 e AAA520 ad aggregati AAA450 e AAA460</p>	
AAA460	F.do Amm.to Mobili e arredi	9.530.264	9.553.387	23.123		
AAA520	Altre immobilizzazioni materiali	8.982.073	8.958.950	23.123		
AAA530	F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	-	7.796.975	23.123		
		7.820.099	-	-		



ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati (rimanenze)	3.018.732	2.928.259	90.473				90.473	Come da rilievo Corte dei Conti sottocconti: 01.02.01.05.02 "Vaccini obbligatori" riclassificato dall'Azienda alla voce ABA020 "Prodotti farmaceutici ed emoderivati" anziché alla voce ABA060 "Sangue ed emocomponenti (rimanenze)".
ABA030	Sangue ed emocomponenti (rimanenze)	24.969	-	24.969				24.969	Materiali per la profilassi (vaccini), il sottocconto è stato riclassificato correttamente.
ABA040	Dispositivi medici (rimanenze)	6.028.135	6.028.135	-				-	Sottocconto 01.02.01.04.01 "prodotti dietetici" riclassificato dall'Azienda alla voce ABA0330 "Sangue ed emocomponenti" anziché alla voce ABA 050 "Prodotti dietetici". Il sottocconto è stato riclassificato correttamente.
ABA050	Prodotti dietetici (rimanenze)	-	24.969	24.969				24.969	
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini - rimanenze)	-	90.473	90.473				90.473	
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	4.366.292	4.366.292	-				-	Come da rilievo Corte dei Conti i sottocconti 01.02.02.14.13 - 01.02.02.14.15 sono stati comunque riclassificati in maniera corretta sotto ABA580 (si tratta di crediti per altre prestazioni)
ABA660	Crediti v/Altri	5.139.438	5.139.438	-				-	
ABA670	Crediti v/clienti privati	1.337.256	3.677.376	2.340.119				2.340.119	Come da rilievo Corte dei Conti per le voci ABA670 - ABA690 - ABA710 l'Azienda ha allocato gli imparti relativi al fondo di svalutazione crediti nelle citate voci in maniera corretta trattandosi dei fondi relativi a tale specificità di crediti. Il vecchio sottocconto della svalutazione era collocato in ABA710 anche se erroneamente codificato "01.12.05. come f.do per crediti v/aziende sanitarie pubbliche Extraregionali".
ABA680	Crediti v/Altri soggetti pubblici	409.234	409.234	-				-	Altre voci con l'adozione del nuovo PDC sono stati riclassificati correttamente.
ABA690	Crediti v/Altri soggetti pubblici per ricerca	372.461	395.211	22.751				22.751	Altre voci con l'adozione del nuovo PDC sono stati riclassificati correttamente.
ABA710	Altri crediti diversi	3.020.487	657.618	2.362.870				2.362.870	Altre voci con l'adozione del nuovo PDC sono stati riclassificati correttamente.
PBA010	FONDI PER RISCHI	29.653.707	29.034.736	618.971				618.971	Come da rilievo della Corte dei Conti i vecchi sottocconti: 02.13.03.09 (fondo ENPAV) - 02.13.03.10 (fondi personale in quiescenza) - 02.13.03.12 (fondo ferie maturate e non godute) sono stati riclassificati dall'Azienda alla voce PBA060 "Altri fondi rischi" anziché alla voce PBA260 "Altri fondi per oneri e spese". Sono stati riclassificati correttamente per un importo totale pari ad € 618.971,00 (rif. nuovi sottocconti 02.03.05.05.01 - 02.03.05.05.08.01 - 02.03.05.05.08.02) in PBA260
PBA020	Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	27.971.045	22.168.279	5.802.766				5.802.766	Il fondo rischi è stato spaccettato nei sottocconti di riferimento come da nuovo PDC
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	-	1.243.008	1.243.008				1.243.008	
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	1.063.691	2.890.995	1.827.304				1.827.304	
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-	-	-				-	
PBA060	Altri fondi rischi	618.971	2.732.454	2.113.483				2.113.483	Come da rilievo della Corte dei Conti i vecchi sottocconti: 02.13.03.09 (fondo ENPAV) - 02.13.03.10 (fondi personale in quiescenza) - 02.13.03.12 (fondo ferie maturate e non godute) sono stati riclassificati dall'Azienda alla voce PBA060 "Altri fondi rischi" anziché alla voce PBA260 "Altri fondi per oneri e spese". Sono stati riclassificati correttamente per un importo totale pari ad € 618.971,00 (rif. nuovi sottocconti 02.03.05.05.01 - 02.03.05.05.08.01 - 02.03.05.05.08.02) in PBA260
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	13.971.780	14.590.751	618.971				618.971	
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	318.198	207.236	110.962				110.962	riclassifica su PDA 290 per corretta imputazione nuova PDC
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	33.512.210	33.512.210				33.512.210	Come da rilievo della Corte dei Conti i sottocconti 02.05.07.01.09 "Fatture da ricevere v/Case di Cura" e 02.05.07.01.11 "Fatture da ricevere v/Altri erogatori di prestazioni sanitarie - intrareazione" riclassificati dall'Azienda alla voce PDA300 "Debiti verso altri fornitori" anziché alla voce PDA290 "Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie".
PDA300	Debiti verso altri fornitori	87.580.041	61.374.024	26.206.017				26.206.017	I sottocconti sono stati riclassificati correttamente nella voce PDA290.
PDA340	DEBITI V/AL TRI	31.664.524	24.469.293	7.195.231				7.195.231	riclassifica su PDA 290 per corretta imputazione nuovo PDC
PA0180	A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	-	16.167.807	16.167.807				16.167.807	riclassifica su PDA 290 per corretta imputazione nuovo PDC
PA0190	A.V.2) Contributi per ricostruzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	24.404.148	24.404.148				24.404.148	riclassifica su PDA 290 per corretta imputazione nuovo PDC
PA0200	A.V.3) Altro	40.571.955	-	16.167.807				16.167.807	Riclassificazione dei contributi per copertura perdite come da nuovo PDC



PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	318.198	207.236	-	110.962	riclassifica su PDA 290 per corretta imputazione nuovo PDC
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	33.512.210	33.512.210		Come da rilievo della Corte dei Conti i sottoconti 02.05.07.01.09 "Fatture da ricevere v/Case di Cura" e 02.05.07.01.11 "Fatture da ricevere v/altri erogatori di prestazioni sanitarie - intraregione" riclassificati dall'Azienda alla voce PDA300 "Debiti verso altri fornitori" anzichè alla voce PDA290 "Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie". i sottoconti sono stati riclassificati correttamente nella voce PDA290.
PDA300	Debiti verso altri fornitori	87.580.041	61.374.024	-	26.206.017	riclassifica su PDA 290 per corretta imputazione nuovo PDC
PDA340	DEBITI V/ALTRI	31.664.524	24.469.293	-	7.195.231	riclassifica su PDA 290 per corretta imputazione nuovo PDC
PAA180	A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	-	16.167.807	16.167.807		Riclassificazione dei contributi per copertura perdite come da nuovo PDC
PAA190	A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	-	
PAA200	A.V.3) Altro	40.571.955	24.404.148	-	16.167.807	

Nella tabella che segue vengono evidenziate le riclassifiche e le integrazioni effettuate nel Conto Economico per effetto dei rilievi della Corte dei Conti (Rif. Del.n.29/2015).



Aggregato CE	Descrizione	Anno 2013 vecchio PDC	Anno 2013 nuovo PDC	Differenza	Note
BA0680	da privato (intraregionale)	21.764.671	18.331.889	-3.432.782	Come da rilievo Corte dei Conti sottoconto 07.02.01.04.0800 "Da privato accreditato per cittadini residenti acquistate in strutture fuori regione (riabilitazione ex art. 26)" riclassificato dall'Azienda alla voce BA0680 "Da privato (intraregionale)" anziché alla voce BA0690 "Da privato (extraregionale)". Il sottoconto è stato riclassificato correttamente.
BA0690	da privato (extraregionale)	-	3.432.782	3.432.782	
BA0940	da privato (intraregionale)	3.332.060	332.557	-2.999.504	
BA0950	da privato (extraregionale)	-	2.999.504	2.999.504	Come da rilievo Corte dei Conti sottoconto 07.02.01.08.0900 "Da privato accreditato per cittadini residenti acquistate in strutture fuori regione (strutture psoriabilitative extraregionale)" riclassificato dall'Azienda alla voce BA0940 "Da privato (intraregionale)" anziché alla voce BA0950 "Da privato (extraregionale)". Il sottoconto è stato riclassificato correttamente.
BA1180	da privato (intraregionale)	1.843.817	6.104.680	4.260.863	Come da rilievo Corte dei Conti sottoconti 07.02.01.12.1500 "Da privato accreditato insito nel territorio Asl v/cittadini residenti in territorio Asl, rientranti nei contratti negoziali (Centri Residenziali); 07.02.01.12.1600 "Da privato accreditato insito nel territorio Asl v/cittadini residenti nella Regione in territorio extra Asl, rientranti nei contratti negoziali (Centri Residenziali); 07.02.01.12.1800 "Da privato accreditato insito nel territorio Asl v/cittadini residenti in territorio Asl, rientranti nei contratti negoziali (Residenze sanitarie assistite); 07.02.01.12.1900 "Da privato accreditato insito nel territorio Asl v/cittadini residenti nella Regione in territorio extra Asl, rientranti nei contratti negoziali (Residenze Sanitarie Assistite)"; 07.02.01.12.2200 "Da privato accreditato per assistenza in Hospice (intraregionale)" riclassificati dall'Azienda alla voce BA1190 "Da privato (extraregionale)" anziché alla voce BA1180 "Da privato (intraregionale)". I sottoconti sono stati riclassificati correttamente.
BA1190	da privato (extraregionale)	4.501.967	241.104	-4.260.863	



BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria	545.483	529.481	16.001	16.001	Come da rilievo Corte dei Conti sottoconto 07.02.01.15.1100 "Lavoro interinale area sanitaria" riclassificato dall'Azienda alla voce BA1420 "Indennità a personale universitario - area sanitaria" anziché alla voce BA1430 "Lavoro interinale - area sanitaria". Il sottoconto è stato riclassificato correttamente.
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria	-	16.001	-	16.001	
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	902.518	120.822	-	781.697	Come da rilievo Corte dei Conti sottoconto 07.02.02.03.0200 "Formazione esternalizzata e non da privato" riclassificato dall'Azienda alla voce BA1890 "Formazione esternalizzata e non da pubblico" anziché alla voce BA1900 "Formazione esternalizzata e non da privato"
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	-	781.697	-	781.697	
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	25.358	-	-	25.358	Come da rilievo Corte dei Conti sottoconto 07.03.04.01.0100 "Manutenzione e riparazione mobili e arredi" riclassificato dall'Azienda alla voce BA1930 "Manutenzione e riparazione impianti e macchinari" anziché alla voce BA1950 "Manutenzione e riparazione mobili e arredi". Il sottoconto è stato riclassificato correttamente.
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-	25.358	-	25.358	
BA2020	Canoni di noleggio - area sanitaria	4.191.340	4.189.853	-	1.487	Come da rilievo Corte dei Conti sottoconto 07.04.02.02.0100 "Canoni di noleggio area non sanitaria automezzi non sanitari" riclassificato dall'Azienda alla voce BA2020 "Canoni di noleggio area sanitaria" anziché alla voce BA2030 "Canoni di noleggio area non sanitaria". Il sottoconto è stato riclassificato correttamente.
BA2030	Canoni di noleggio - area non sanitaria	90.550	92.037	-	1.487	
BA2160	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	3.778.518	3.664.220	-	114.298	Come da rilievo Corte dei Conti € 114.298 sono stati allocati nella voce BA2160 "Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato" anziché nella voce BA2170 "Costo del personale dirigente medico - tempo determinato". Il sottoconto è stato riclassificato correttamente.
BA2170	Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	41.662	155.960	-	114.298	
BA2340	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	814.055	848.784	-	34.729	Come da rilievo Corte dei Conti sottoconto 07.07.01.01.0700 "Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato- altri costi del personale" riclassificato alla voce BA2360 "Costo del personale dirigente ruolo tecnico -altro" anziché alla voce BA2340 "Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato". Il sottoconto è stato riclassificato correttamente.
BA2360	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	34.729	-	-	34.729	
EA0020	Plusvalenze	4.173	-	-	4.173	Come da rilievo Corte dei Conti sottoconto 06.01.02.01.01 "Proventi da donazioni e liberalità diverse" riclassificato alla voce EA0020 "Plusvalenze" anziché EA0040 "Proventi da donazioni e liberalità diverse". Il sottoconto è stato riclassificato correttamente.
EA0040	Proventi da donazioni e liberalità diverse	-	4.173	-	4.173	



Nella tabella che segue vengono evidenziate le riclassifiche e le integrazioni effettuate nel Conto Economico per effetto dell'adozione del nuovo Piano dei Conti. (rif. DCA n.130/2014)

Aggregato CE	Descrizione	Anno 2013 vecchio PDC	Anno 2013 nuovo PDC	Differenza	Note
AA0220	Contributi da privati per ricerca	92.700	-	- 92.700	La voce, per la specifica tipologia, è stata riclassificata
AA0230	Contributi c/esercizio da privati	-	92.700	92.700	
AA0440	Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	126.440	97.888	- 28.551	il delta corrisponde, nel PDC old, ad un sottoconto(03.03.03.01.1400) che era stato aggregato in AA0440 anziché in AA0660 - la voce per la specifica tipologia è stata riclassificata
AA0660	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	3.258.495	3.287.046	28.551	
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	4.317.762	-	- 4.317.762	riclassifica corretta su nuovo PDC
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	-	4.317.762	4.317.762	
AA0950	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	8.516.663	8.476.200	- 40.463	il delta corrisponde, nel PDC old, a diversi sottoconti: -03.05.03.01.01.0100 per € 144,60 - 03.05.03.01.01.0400 per 1.143,72 - 03.05.03.01.01.0300 per € 30.185,13 - 03.05.03.01.01.0500 per € 8.990,00 riferiti ai ticket per laboratori privati riclassificati in AA0950 - la voce per la specifica tipologia è stata riclassificata in AA0970
AA0970	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	-	40.463	40.463	
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	35.816.411	35.811.594	- 4.817	Sconti,abb.premis/aca.prod.farm c/AIC direttamente detratti al conto di riferimento come da nuovo PDC
BA0220	Dispositivi medici	24.224.776	31.014.649	6.789.873	
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi	7.085.710	300.655	- 6.785.055	riclassifica su BA0040 e BA0220
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	245.435	11.748.214	11.502.779	
BA0270	Prodotti chimici	11.502.779	-	- 11.502.779	riclassifica da BA0270 su BA0240



BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	3.966.982	-	-	3.966.982	
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	-	3.593.129		3.593.129	
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	-	130.808		130.808	
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	-	75.426		75.426	(riclassifica dei 167.620 € del gruppo BA12) riclassificati correttamente in BA14. Altresi la voce BA1200 rispetto al CE bilancio 2013 precedente è stato riallocata correttamente rispetto alla natura del costo.
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	346.882	514.502		167.620	riclassifica corretta in nuovo PDC 2013 (CTU e Certificaz inoli pronto soccorso) da BA1210 a BA1440
BA2600	Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	-	794.064		794.064	La voce BA2600 "Ammortamenti fabbricati non strumentali disponibili" è stata alimentata con l'importo riferito all'ammortamento dei fabbricati non strumentali disponibili, anziché collocare il totale nella voce BA2610 "Ammortamenti fabbricati strumentali indisponibili". Il sottoconto è stato riclassificato correttamente.
BA2610	Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	5.030.474	4.236.411	-	794.064	
EA0090	Soppravvenienze attive v/terzi relative al personale	18	-	-	18	
EA0190	Insussistenze attive v/terzi relative al personale	-	18		18	riclassificazione da EA0090 a EA0190
EA0130	Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	354.009	266.364	-	87.646	riclassificazione da EA0130 a EA0140 per giusta tipologia di costi
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	4.381.151	4.468.796		87.646	



Si riportano di seguito le corrette allocazioni contabili modelli CE e SP da nuovo Piano dei conti e vengono messe a confronto con il bilancio d'esercizio 2013, riclassificato secondo il vecchio piano dei conti e il bilancio d'esercizio 2013 riclassificato come da delibera n. 29/2015 della Corte dei Conti.

Laddove emergono delle differenze tra riclassificato 2013 e quello della Corte dei Conti, le stesse vengono riportate nella colonna *"differenze tra riclassifica Corte dei Conti e riadozione Bilancio 2013 dovute alla corretta allocazione contabile di alcune poste a seguito di adozione nuovo PDC (colonna G)"* e riportata la relativa spiegazione tra le *"note esplicative"*.



CORRETTE ALLOCAZIONI CONTABILI MODELLO CE DA NUOVO PDC 2013



Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	ESERCIZIO 2013 VECCHIO PDC	ESERCIZIO 2013 NUOVO PDC	SCOSTAMENTI TRA NUOVO PDC E VECCHIO PDC	DDG. n. 1458 del 28/11/2014 Bilancio 2013 come da del. n. 29 del 2015 della Corte dei Conti	differenze tra riclassifica Corte dei Conti e riadozione Bilancio 2013 dovute alla corretta allocazione contabile di alcune poste a seguito di adozione nuovo PDC (COLONNA G)	NOTE ESPLICATIVE
		A) Valore della produzione						
	AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	533.143.547	533.143.547	0	533.143.547	0	
	AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	532.585.619	532.585.619	0	532.585.619	0	
	AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	524.383.949	524.383.949	0	524.383.949	0	
	AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	8.201.671	8.201.671	0	8.201.671	0	
	AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	465.228	465.228	0	465.228	0	
	AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	451.339	451.339	0	451.339	0	
	AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	451.339	451.339	0	451.339	0	
	AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0	0	0	0	0	
	AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	0	0	0	0	0	
	AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0	0	0	0	0	
	AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0	0	0	0	
R	AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0	0	0	0	0	
R	AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0	0	0	0	0	
	AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	13.889	13.889	0	13.889	0	
	AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	13.889	13.889	0	13.889	0	

CORRETTE ALLOCAZIONI CONTABILI MODELLO CE DA NUOVO PDC 2013

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	ESERCIZIO 2013 VECCHIO PDC	ESERCIZIO 2013 NUOVO PDC	SCOSTAMENTI TRA NUOVO PDC E VECCHIO PDC	come da del. n. 29 del 2015 della Corte dei Conti	differenze tra riclassifica Corte dei Conti e riadozione Bilancio 2013 dovute alla corretta allocazione contabile di alcune poste a seguito di adozione nuovo PDC (COLONNA G)	NOTE ESPLICATIVE
	AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0	0	0	0	0	
	AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	0	0	0	0	0	
	AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	92.700	0	(92.700)	92.700	92.700	
	AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0	0	0	0	0	
	AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0	0	0	0	
	AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0	0	
	AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	92.700	0	(92.700)	92.700	92.700	La voce, per la specifica tipologia, è stata riclassificata da
	AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	0	92.700	92.700	0	(92.700)	contributi privati per ricerca a contributi in c/esercizio da privati
	AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	(4.204.878)	(4.204.878)	0	(4.204.878)	0	
	AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	(4.204.878)	(4.204.878)	0	(4.204.878)	0	
	AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0	0	0	0	0	
	AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	6.366.092	6.366.092	0	6.366.092	0	
	AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	6.366.092	6.366.092	0	6.366.092	0	
	AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0	0	0	0	
	AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0	0	0	0	0	
	AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0	0	0	0	0	
	AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	32.753.229	32.753.229	0	32.753.229	0	
	AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	25.122.423	25.093.871	(28.551)	25.122.423	28.551	



CORRETTE ALLOCAZIONI CONTABILI MODELLO CE DA NUOVO PDC 2013

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	ESERCIZIO 2013 VECCHIO PDC	ESERCIZIO 2013 NUOVO PDC	SCOSTAMENTI TRA NUOVO PDC E VECCHIO PDC	come da del.n. 29 del 2015 della Corte dei Conti	differenze tra riclassifica Corte dei Conti e riadozione Bilancio 2013 dovute alla corretta allocazione contabile di alcune poste a seguito di adozione nuovo PDC (COLONNA G)	NOTE ESPLICATIVE
R	AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	16.205.276	16.205.276	0	16.205.276	0	
R	AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	9.770.720	9.770.720	0	9.770.720	0	
R	AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.431.308	1.431.308	0	1.431.308	0	
R	AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0	0	0	0	
R	AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	292.254	292.254	0	292.254	0	
R	AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	70.744	70.744	0	70.744	0	
R	AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	466.500	466.500	0	466.500	0	
R	AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	0	0	0	0	0	
R	AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	8.782	8.782	0	8.782	0	
R	AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	4.164.968	4.164.968	0	4.164.968	0	
	AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	126.440	97.888	(28.551)	126.440	28.551	
	AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	8.790.708	8.790.708	0	8.790.708	0	
S	AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	6.556.522	6.556.522	0	6.556.522	0	
S	AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	961.882	961.882	0	961.882	0	
SS	AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0	0	0	0	0	
S	AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	295.113	295.113	0	295.113	0	
S	AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	91.796	91.796	0	91.796	0	
S	AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	354.010	354.010	0	354.010	0	
S	AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	0	0	0	0	0	
S	AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	257.621	257.621	0	257.621	0	
S	AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	0	0	0	0	0	
S	AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cesure di eroga-impomati e cellule staminali Extraregione	273.763	273.763	0	273.763	0	
S	AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale di File F	0	0	0	0	0	

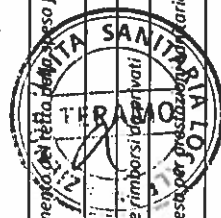
CORRETTE ALLOCAZIONI CONTABILI MODELLO CE DA NUOVO PDC 2013

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	ESERCIZIO 2013 VECCHIO PDC	ESERCIZIO 2013 NUOVO PDC	SCOSTAMENTI TRA NUOVO PDC E VECCHIO PDC	come da del.n. 29 del 2015 della Corte dei Conti	differenze tra riclassifica Corte dei Conti e riadozione Bilancio 2013 dovute alla corretta allocazione contabile di alcune poste a seguito di adozione nuovo PDC (COLONNA G)	NOTE ESPLICATIVE
SS	AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0	0	0	0	0	
SS	AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0	0	0	0	0	
SS	AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0	0	0	0	0	
	AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	0	0	0	0	0	
S	AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	28.630	28.630	0	28.630	0	
S	AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	0	0	
S	AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	28.630	28.630	0	28.630	0	
S	AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	0	0	
S	AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	0	0	
	AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	3.258.495	3.287.046	28.551	3.258.495	(28.551)	il delta corrisponde, nel vecchio PDC, al sottoconto(03.03.03.01.1400) che era stato aggregato in AA0440 anziché in AA0660 - la voce per la specifica tipologia è stata riclassificata
	AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	4.343.682	4.343.682	0	4.343.682	0	
	AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	4.317.762	0	(4.317.762)	4.317.762	4.317.762	
	AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	0	4.317.762	4.317.762	0	(4.317.762)	riclassifica corretta su nuovo PDC
	AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	25.920	25.920	0	25.920	0	
	AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	0	0	0	0	0	
R	AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Altre strutture pubbliche della Regione)	0	0	0	0	0	
	AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altre	0	0	0	0	0	



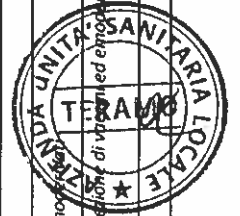
CORRETTE ALLOCAZIONI CONTABILI MODELLO CE DA NUOVO PDC 2013

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	ESERCIZIO 2013 VECCHIO PDC	ESERCIZIO 2013 NUOVO PDC	SCOSTAMENTI TRA NUOVO PDC E VECCHIO PDC	come da del.n. 29 del 2015 della Corte dei Conti	differenze tra riclassifica Corte dei Conti e riadozione Bilancio 2013 dovute alla corretta allocazione contabile di alcune poste a seguito di adozione nuovo PDC (COLONNA G)	NOTE ESPLICATIVE
R	AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0	0	
	AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	4.011.189	4.011.189	0	4.011.189	0	
	AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	252.259	252.259	0	252.259	0	
	AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	80.134	80.134	0	80.134	0	
	AA0780	A.5.B.1) Rimborsi degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	80.134	80.134	0	80.134	0	
	AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0	0	0	0	0	
R	AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	514.655	514.655	0	514.655	0	
R	AA0810	A.5.C.1) Rimborsi degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0	0	
R	AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0	0	
R	AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	514.655	514.655	0	514.655	0	
	AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	167.847	167.847	0	167.847	0	
	AA0850	A.5.D.1) Rimborsi degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	3.856	3.856	0	3.856	0	
	AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0	0	0	0	0	
	AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	163.991	163.991	0	163.991	0	
	AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	2.996.294	2.996.294	0	2.996.294	0	
	AA0890	A.5.E.1) Rimborsi da aziende farmaceutiche per Pay back	2.427.064	2.427.064	0	2.427.064	0	
	AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0	0	0	0	0	
	AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0	0	0	0	0	
	AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	2.427.064	2.427.064	0	2.427.064	0	
	AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	569.229	569.229	0	569.229	0	
	AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	8.609.387	8.609.387	0	8.609.387	0	



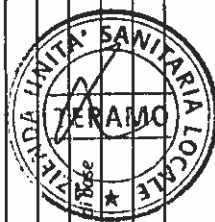
CORRETTE ALLOCAZIONI CONTABILI MODELLO CE DA NUOVO PDC 2013

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	ESERCIZIO 2013 VECCHIO PDC	ESERCIZIO 2013 NUOVO PDC	SCOSTAMENTI TRA NUOVO PDC E VECCHIO PDC	come da del.n. 29 del 2015 della Corte dei Conti	differenze tra riclassifica Corte dei Conti e riedizione Bilancio 2013 dovute alla corretta allocazione contabile di alcune poste a seguito di adozione nuovo PDC (COLONNA G)	NOTE ESPLICATIVE
	AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	8.516.663	8.476.199	(40.463)	8.516.663	40.463	
	AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	92.725	92.725	0	92.725	0	
	AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0	40.463	40.463	0	(40.463)	
	AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	8.131.707	8.131.707	0	8.131.707	0	
	AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	0	0	0	0	0	
	AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	2.977.452	2.977.452	0	2.977.452	0	
	AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	3.841.090	3.841.090	0	3.841.090	0	
	AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	1.313.165	1.313.165	0	1.313.165	0	
	AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	0	0	0	0	0	
	AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	0	0	0	0	0	
	AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0	0	0	
	AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	552.411	552.411	0	552.411	0	
	AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	9.672	9.672	0	9.672	0	
	AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	364.234	364.234	0	364.234	0	
	AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	178.505	178.505	0	178.505	0	
	AZ9999	Totale valore della produzione (A)	589.362.684	589.362.684	0	589.362.684	0	
		B) Costi della produzione	0	0	0	0	0	
	BA0010	B.1) Acquisti di beni	83.478.434	83.478.434	0	83.478.434	0	
	BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	80.549.954	80.549.954	0	80.549.954	0	
	BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emofarmaci	35.822.953	35.818.136	(4.817)	35.822.953	4.817	
	BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di quelli riservati di produzione regionale	35.816.411	35.811.594	(4.817)	35.816.411	4.817	Sconti, abb. premi s/acc. prod. farm. c/AIC direttamente derivati al conto di riferimento come da nuovo PDC
	BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	6.542	6.542	0	6.542	0	



CORRETTE ALLOCAZIONI CONTABILI MODELLO CE DA NUOVO PDC 2013

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	ESERCIZIO 2013 VECCHIO PDC	ESERCIZIO 2013 NUOVO PDC	SCOSTAMENTI TRA NUOVO PDC E VECCHIO PDC	come da del.n. 29 del 2015 della Corte dei Conti	differenze tra riclassifica Corte dei Conti e riadozione Bilancio 2013 dovute alla corretta allocazione contabile di alcune poste a seguito di adozione nuovo PDC (COLONNA G)	NOTE ESPLICATIVE
	BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	0	0	0	0	0	
	BA0070	B.1.A.2) Sangue ed ermo componenti	0	0	0	0	0	
R	BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	0	0	
S	BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	0	0	0	0	0	
	BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	0	0	0	0	0	
	BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	31.555.921	43.063.518	11.507.597	31.555.921	(11.507.597)	
	BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	24.224.776	31.014.649	6.789.873	28.546.292	(2.468.357)	
	BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	7.085.710	300.655	(6.785.055)	300.655	0	
	BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	245.435	11.748.214	11.502.779	2.708.975	(9.039.240)	
	BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	265.267	265.267	0	265.267	0	
	BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	1.347.330	1.347.330	0	1.347.330	0	
	BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	11.502.779	0	(11.502.779)	11.502.779	11.502.779	riclassifica su BA0040 e BA0210
	BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	55.634	55.634	0	55.634	0	
	BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	70	70	0	70	0	
R	BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0	0	
	BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	2.928.480	2.928.480	0	2.928.480	0	
	BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	497.466	497.466	0	497.466	0	
	BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	194.093	194.093	0	194.093	0	
	BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	469.725	469.725	0	469.725	0	
	BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	858.184	858.184	0	858.184	0	
	BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	845.818	845.818	0	845.818	0	
	BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	63.192	63.192	0	63.192	0	
R	BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0	0	
	BA0390	B.2) Acquisti di servizi	279.144.728	279.144.729	0	279.144.728	(0)	
	BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	239.097.257	239.097.257	0	239.097.257	(0)	
	BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	35.627.143	35.627.143	0	35.627.143	0	
	BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	35.407.109	35.407.109	0	35.407.109	0	
	BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	23.369.103	23.369.103	0	23.369.103	0	



CORRETTE ALLOCAZIONI CONTABILI MODELLO CE DA NUOVO PDC 2013



Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	ESERCIZIO 2013 VECCIO PDC	ESERCIZIO 2013 NUOVO PDC	SCOSTAMENTI TRA NUOVO PDC E VECCIO PDC	come da del.n. 29 del 2015 della Corte dei Conti	differenze tra riclassifica Corte dei Conti e riadozione Bilancio 2013 dovute alla corretta allocazione contabile di alcune poste a seguito di adozione nuovo PDC (COLONNA G)	NOTE ESPLICATIVE
	BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	5.635.285	5.635.285	0	5.635.285	0	
	BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	4.361.405	4.361.405	0	4.361.405	0	
	BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	2.041.315	2.041.315	0	2.041.315	0	
R	BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	39.709	39.709	0	39.709	0	
S	BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	180.325	180.325	0	180.325	0	
	BA0490	B.2.A.2.) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	54.040.485	54.040.485	0	54.040.485	0	
	BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	52.829.473	52.829.473	0	52.829.473	0	
R	BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	495.054	495.054	0	495.054	0	
S	BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	715.958	715.958	0	715.958	0	
	BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	19.257.413	19.257.413	0	19.257.413	(0)	
R	BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	3.686.736	3.686.736	0	3.686.736	0	
	BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0	0	
S	BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	8.947.211	8.947.211	0	8.947.211	0	
	BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	3.322.095	3.322.095	0	3.322.095	0	
	BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	3.271.599	3.271.599	0	3.271.599	(0)	
	BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	0	0	0	
	BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0	0	0	0	0	
	BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	(31)	(31)	0	(31)	0	
	BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	3.271.630	3.271.630	0	3.271.630	0	
	BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	29.773	29.773	0	29.773	0	
	BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	23.352.706	23.352.706	0	23.352.706	0	
R	BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.588.035	1.588.035	0	1.588.035	0	
	BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0	0	

CORRETTE ALLOCAZIONI CONTABILI MODELLO CE DA NUOVO PDC 2013



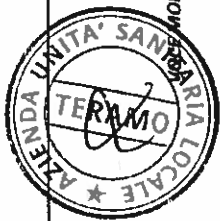
Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	ESERCIZIO 2013 VECCHIO PDC	ESERCIZIO 2013 NUOVO PDC	SCOSTAMENTI TRA NUOVO PDC E VECCHIO PDC	come da del.n. 29 del 2015 della Corte dei Conti	differenze tra riclassifica Corte dei Conti e riadazione Bilancio 2013 dovute alla corretta allocazione contabile di alcune poste a seguito di adozione nuovo PDC (COLONNA G)	NOTE ESPLICATIVE
SS	BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico [Extraregione] non soggetti a compensazione	0	0	0	0	0	
	BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intra regionale)	21.764.671	18.331.889	[3.432.782]	18.331.889	0	
	BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	0	3.432.782	3.432.782	3.432.782	0	
	BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	985.928	985.928	0	985.928	0	
R	BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0	0	
	BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico [altri soggetti pubbl. della Regione]	0	0	0	0	0	
S	BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico [Extraregione]	0	0	0	0	0	
	BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	985.928	985.928	0	985.928	0	
	BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	4.081.813	4.081.813	0	4.081.813	0	
R	BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0	0	
	BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico [altri soggetti pubbl. della Regione]	0	0	0	0	0	
S	BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico [Extraregione]	0	0	0	0	0	
	BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	4.081.813	4.081.813	0	4.081.813	0	
	BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	65.996.654	65.996.654	0	65.996.654	0	
R	BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	22.673.209	22.673.209	0	22.673.209	0	
	BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico [altri soggetti pubbl. della Regione]	0	0	0	0	0	
S	BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico [Extraregione]	43.323.445	43.323.445	0	43.323.445	0	
	BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	0	0	0	0	0	
	BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	0	0	0	
	BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0	0	0	0	0	
	BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0	0	0	0	0	
	BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0	0	0	0	0	
	BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0	0	
	BA0900	B.2.A.8) Acquisito prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	4.753.965	4.753.965	0	4.753.965	0	

CORRETTE ALLOCAZIONI CONTABILI MODELLO CE DA NUOVO PDC 2013



Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	ESERCIZIO 2013 VECCHIO PDC	ESERCIZIO 2013 NUOVO PDC	SCOSTAMENTI TRA NUOVO PDC E VECCHIO PDC	come da del.n. 29 del 2015 della Corte dei Conti	differenze tra riclassifica Corte dei Conti e riadozione Bilancio 2013 dovute alla corretta allocazione contabile di alcune poste a seguito di adozione nuovo PDC (COLONNA G)	NOTE ESPLICATIVE
R	BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.421.905	1.421.905	0	1.421.905	0	
	BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0	0	
SS	BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0	0	0	0	0	
	BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intra-regionale)	3.332.060	332.557	(2.999.504)	332.557	0	
	BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	0	2.999.504	2.999.504	2.999.504	0	
	BA0960	B.2.A.9) - Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	4.592.796	4.592.796	0	4.592.796	0	
R	BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	2.774.558	2.774.558	0	2.774.558	0	
	BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0	0	
S	BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	1.818.238	1.818.238	0	1.818.238	0	
	BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intra-regionale)	0	0	0	0	0	
	BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0	0	0	0	0	
	BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0	0	
	BA1030	B.2.A.10) - Acquisto prestazioni termali in convenzione	1.128.364	1.128.364	0	1.128.364	0	
R	BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	164.938	164.938	0	164.938	0	
	BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0	0	
S	BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	963.426	963.426	0	963.426	0	
	BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	0	0	0	0	0	
	BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0	0	
	BA1090	B.2.A.11) - Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	1.906.434	1.906.434	0	1.906.434	0	
R	BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	49.126	49.126	0	49.126	0	
	BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0	0	
S	BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	233.395	233.395	0	233.395	0	
	BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	1.623.913	1.623.913	0	1.623.913	0	
	BA1140	B.2.A.12) - Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	6.848.353	6.848.353	0	6.848.353	0	
R	BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	502.569	502.569	0	502.569	0	

CORRETTE ALLOCAZIONI CONTABILI MODELLO CE DA NUOVO PDC 2013



MODELLO CE

Cons	CODICE	ESERCIZIO 2013 VECCHIO PDC	ESERCIZIO 2013 NUOVO PDC	SCOSTAMENTI TRA NUOVO PDC E VECCHIO PDC	come da del.n. 29 del 2015 della Corte dei Conti	differenze tra riclassifica Corte dei Conti e riadozione Bilancio 2013 dovute alla corretta allocazione contabile di alcune poste a seguito di adozione nuovo PDC (COLONNA G)	NOTE ESPLICATIVE
	BA1160	0	0	0	0	0	
	BA1170	0	0	0	0	0	
SS	BA1180	1.843.817	6.104.680	4.260.863	6.104.680	0	
	BA1190	4.501.967	241.104	(4.260.863)	241.104	0	
	BA1200	3.966.982	3.799.362	(167.620)	3.966.982	167.620	
	BA1210	3.966.982	0	(3.966.982)	3.966.982	3.966.982	
	BA1220	0	3.593.129	3.593.129	0	(3.593.129)	
	BA1230	0	130.808	130.808	0	(130.808)	
	BA1240	0	75.426	75.426	0	(75.426)	
R	BA1250	0	0	0	0	0	
	BA1260	0	0	0	0	0	
R	BA1270	0	0	0	0	0	
	BA1280	1.062.145	1.062.145	0	1.062.145	0	
	BA1290	0	0	0	0	0	
	BA1300	249.438	249.438	0	249.438	0	
	BA1310	0	0	0	0	0	
	BA1320	0	0	0	0	0	
	BA1330	812.707	812.707	0	812.707	0	
R	BA1340	0	0	0	0	0	
	BA1350	4.547.009	4.714.629	167.620	4.547.009	(167.620)	

CORRETTE ALLOCAZIONI CONTABILI MODELLO CE DA NUOVO PDC 2013



Cons	CODICE	DESCRIZIONE	ESERCIZIO 2013 VECCHIO PDC	ESERCIZIO 2013 NUOVO PDC	SCOSTAMENTI TRA NUOVO PDC E VECCHIO PDC	come da del. n. 29 del 2015 della Corte dei Conti	differenze tra riclassifica Corte dei Conti e riadozione Bilancio 2013 dovute alla corretta allocazione contabile di alcune poste a seguito di adozione nuovo PDC (COLONNA G)	NOTE ESPLICATIVE
R	BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	8.427	8.427	0	8.427	0	
	BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	10.948	10.948	0	10.948	0	
	BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	4.527.634	4.695.255	167.620	4.527.634	(167.620)	
	BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	3.543.694	3.543.694	0	3.543.694	0	
	BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	91.575	91.575	0	91.575	0	
	BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	0	0	0	0	0	
	BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	545.483	529.481	(16.001)	529.481	0	(riclassifica dei 167.620 € del gruppo BA12) riclassificati correttamente in BA14. Altri la voce BA1200 rispetto al vecchio bilancio 2013 è stato riallocata e spaccettata correttamente rispetto alla natura del costo.
	BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	0	16.001	16.001	16.001	0	
	BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	346.882	514.502	167.620	346.882	(167.620)	
	BA1450	B.2.A.15.4) Rimborsi oneri stipendiali del personale sanitario in comando	0	0	0	0	0	
R	BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0	0	
	BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0	0	0	0	0	
SS	BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0	0	0	
	BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	6.949.065	6.949.065	0	6.949.065	0	
R	BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	29.581	29.581	0	29.581	0	
	BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	60.402	60.402	0	60.402	0	
	BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	52.100	52.100	0	52.100	0	
	BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	6.806.983	6.806.983	0	6.806.983	0	

CORRETTE ALLOCAZIONI CONTABILI MODELLO CE DA NUOVO PDC 2013



MODELLO CE

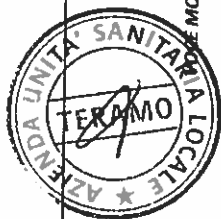
Cons	CODICE	ESERCIZIO 2013 VECCHIO PDC	ESERCIZIO 2013 NUOVO PDC	SCOSTAMENTI TRA NUOVO PDC E VECCHIO PDC	come da del.n. 29 del 2015 della Corte dei Conti	differenze tra riclassifica Corte dei Conti e riadizione Bilancio 2013 dovute alla corretta allocazione contabile di alcune poste a seguito di adozione nuovo PDC (COLONNA G)	NOTE ESPLICATIVE
	BA1540	0	0	0	0	0	
	BA1550	0	0	0	0	0	
S	BA1560	40.047.471	40.047.471	0	40.047.471	0	
	BA1570	38.891.596	38.891.596	0	38.891.596	0	
	BA1580	3.991.205	3.991.205	0	3.991.205	0	
	BA1590	4.677.853	4.677.853	0	4.677.853	0	
	BA1600	4.476.827	4.476.827	0	4.476.827	0	
	BA1610	0	0	0	0	0	
	BA1620	195.577	195.577	0	195.577	0	
	BA1630	78.072	78.072	0	78.072	0	
	BA1640	1.081.395	1.081.395	0	1.081.395	0	
	BA1650	573.913	573.913	0	573.913	0	
	BA1660	3.300.434	3.300.434	0	3.300.434	0	
	BA1670	3.731.471	3.731.471	0	3.731.471	0	
	BA1680	6.765.712	6.765.712	0	6.765.712	0	
	BA1690	6.252.669	6.252.669	0	6.252.669	0	
	BA1700	513.044	513.044	0	513.044	0	
	BA1710	10.019.135	10.019.135	0	10.019.135	0	
R	BA1720	0	0	0	0	0	
	BA1730	0	0	0	0	0	
	BA1740	10.019.135	10.019.135	0	10.019.135	0	
	BA1750	253.357	253.357	0	253.357	0	
R	BA1760	0	0	0	0	0	
	BA1770	0	0	0	0	0	
	BA1780	253.357	253.357	0	253.357	0	
	BA1790	89.081	89.081	0	89.081	0	
	BA1800	26.543	26.543	0	26.543	0	

CORRETTE ALLOCAZIONI CONTABILI MODELLO CE DA NUOVO PDC 2013

Conti	CODICE	ESERCIZIO 2013 VECCHIO PDC	ESERCIZIO 2013 NUOVO PDC	SCOSTAMENTI TRA NUOVO PDC E VECCHIO PDC	come da del.n. 29 del 2015 della Corte dei Conti	differenze tra riclassifica Corte dei Conti e riadizione Bilancio 2013 dovute alla corretta allocazione contabile di alcune poste a seguito di adozione nuovo PDC (COLONNA G)	NOTE ESPLICATIVE
	BA1810	0	0	0	0	0	
	BA1820	78.063	78.063	0	78.063	0	
	BA1830	59.670	59.670	0	59.670	0	
	BA1840	0	0	0	0	0	
R	BA1850	0	0	0	0	0	
	BA1860	0	0	0	0	0	
SS	BA1870	0	0	0	0	0	
	BA1880	902.518	902.518	0	902.518	0	
	BA1890	902.518	120.822	(781.697)	120.822	0	
	BA1900	0	781.697	781.697	781.697	0	
	BA1910	12.176.321	12.176.321	0	12.176.321	0	
	BA1920	6.285.687	6.285.687	0	6.285.687	0	
	BA1930	25.358	0	(25.358)	23.060	23.060	
	BA1940	4.532.207	4.532.207	0	4.532.207	0	
	BA1950	0	25.358	25.358	2.298	(23.060)	Come da rilievo Corte dei Conti sottoconto 07.03.04.01.0100 "Manutenzione e riparazione mobili e arredi" riclassificato dall'Azienda alla voce BA1930 "Manutenzione e riparazione impianti e macchinari" onichè alla voce BA1950 "Manutenzione e riparazione mobili e arredi" il sottoconto è stato totalmente riclassificato.
	BA1960	159.727	159.727	0	159.727	0	
	BA1970	1.173.342	1.173.342	0	1.173.342	0	
R	BA1980	0	0	0	0	0	
	BA1990	4.603.522	4.603.522	0	4.603.522	0	
	BA2000	321.632	321.632	0	321.632	0	
	BA2010	4.281.890	4.281.890	0	4.281.890	0	
	BA2020	4.191.340	4.189.853	(1.487)	4.189.853	0	



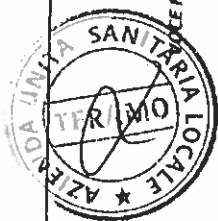
CORRETTE ALLOCAZIONI CONTABILI MODELLO CE DA NUOVO PDC 2013



Cons	CODICE	DESCRIZIONE MODELLO CE	ESERCIZIO 2013 VECCHIO PDC	ESERCIZIO 2013 NUOVO PDC	SCOSTAMENTI TRA NUOVO PDC E VECCHIO PDC	come da del.n. 29 del 2015 della Corte dei Conti	differenze tra riclassifica Corte dei Conti e riadozione Bilancio 2013 dovute alla corretta allocazione contabile di alcune poste a seguito di adozione nuovo PDC (COLONNA G)	NOTE ESPLICATIVE
	BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	90.550	92.037	1.487	92.037	0	
	BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	0	0	0	0	0	
	BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	0	0	0	0	0	
	BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0	0	0	0	0	
R	BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0	0	
	BA2080	Totale Costo del personale	164.207.588	164.207.588	0	164.207.588	0	
	BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	137.514.181	137.514.181	0	137.514.181	0	
	BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	67.126.288	67.126.288	0	67.126.288	0	
	BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	63.306.109	63.306.109	0	63.420.407	114.298	
	BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	61.885.822	61.885.822	0	61.885.822	0	
	BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	1.420.286	1.420.286	0	1.534.585	114.298	
	BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0	0	0	0	0	
	BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	3.820.180	3.820.180	0	3.705.881	(114.298)	
	BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	3.778.518	3.664.220	(114.298)	3.664.220	0	Come da rilievo Corte dei Conti € 114.298 sono stati allocati nella voce BA2160 "Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato" anziché nella voce BA2170 "Costo del personale dirigente medico - tempo determinato". Il sottoconto è stato riclassificato correttamente.
	BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	41.662	155.960	114.298	41.662	(114.298)	
	BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0	0	0	0	0	
	BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	70.387.893	70.387.893	0	70.387.893	0	
	BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	68.924.029	68.924.029	0	68.924.029	0	
	BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	1.463.863	1.463.863	0	1.463.863	0	
	BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0	0	0	0	0	
	BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	345.423	345.423	0	345.423	0	
	BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	314.583	314.583	0	314.583	0	
	BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	250.918	250.918	0	250.918	0	
	BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	63.665	63.665	0	63.665	0	
	BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0	0	0	0	0	

CORRETTE ALLOCAZIONI CONTABILI MODELLO CE DA NUOVO PDC 2013

Cons	CODICE	ESERCIZIO 2013 VECCHIO PDC	ESERCIZIO 2013 NUOVO PDC	SCOSTAMENTI TRA NUOVO PDC E VECCHIO PDC	come da del.n. 29 del 2015 della Corte dei Conti	differenze tra riclassifica Corte dei Conti e riadazione Bilancio 2013 dovute alla corretta allocazione contabile di alcune poste a seguito di adozione nuovo PDC (COLONNA G)	NOTE ESPLICATIVE
	BA2280	30.840	30.840	0	30.840	0	
	BA2290	30.840	30.840	0	30.840	0	
	BA2300	0	0	0	0	0	
	BA2310	0	0	0	0	0	
	BA2320	16.454.407	16.454.407	0	16.454.407	0	
	BA2330	848.784	848.784	0	848.784	0	
	BA2340	814.055	848.784	34.729	848.784	0	
	BA2350	0	0	0	0	0	
	BA2360	34.729	0	[34.729]	0	0	
	BA2370	15.605.624	15.605.624	0	15.605.624	0	
	BA2380	15.452.005	15.452.005	0	15.452.005	0	
	BA2390	153.619	153.619	0	153.619	0	
	BA2400	0	0	0	0	0	
	BA2410	9.893.576	9.893.576	0	9.893.576	0	
	BA2420	754.654	754.654	0	754.654	0	
	BA2430	678.945	678.945	0	678.945	0	
	BA2440	75.709	75.709	0	75.709	0	
	BA2450	0	0	0	0	0	
	BA2460	9.138.921	9.138.921	0	9.138.921	0	
	BA2470	9.065.007	9.065.007	0	9.065.007	0	
	BA2480	73.915	73.915	0	73.915	0	
	BA2490	0	0	0	0	0	

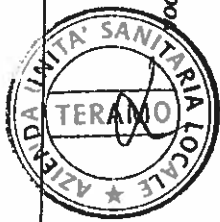


CORRETTE ALLOCAZIONI MODELLO CE

CORRETTE ALLOCAZIONI CONTABILI MODELLO CE DA NUOVO PDC 2013

Cons	CODICE	DESCRIZIONE MODELLO CE	ESERCIZIO 2013 VECCHIO PDC	ESERCIZIO 2013 NUOVO PDC	SCOSTAMENTI TRA NUOVO PDC E VECCHIO PDC	come da del.n. 29 del 2015 della Corte dei Conti	differenze tra riclassifica Corte dei Conti e riadozione Bilancio 2013 dovute alla corretta allocazione contabile di alcune poste a seguito di adozione nuovo PDC (COLONNA G)	NOTE ESPLICATIVE
	BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	1.741.116	1.741.116	0	1.741.116	0	
	BA2510	B.9.A) imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	694.494	694.494	0	694.494	0	
	BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	0	0	0	0	0	
	BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1.046.622	1.046.622	0	1.046.622	0	
	BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	699.279	699.279	0	699.279	0	
	BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	347.343	347.343	0	347.343	0	
	BA2560	Totale Ammortamenti	9.348.316	9.348.316	0	9.348.316	0	
	BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	155.702	155.702	0	155.702	0	
	BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	9.192.614	9.192.614	0	9.192.614	0	
	BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	5.030.474	5.030.474	0	5.030.474	0	
	BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	0	794.064	794.064	0	(794.064)	
	BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	5.030.474	4.236.411	(794.064)	5.030.474	794.064	La voce BA2600 "Ammortamenti fabbricati non strumentali disponibili" è stata alimentata con l'importo riferito all'ammortamento dei fabbricati non strumentali disponibili, anziché collocare il totale nella voce BA2610 "Ammortamenti fabbricati strumentali indisponibili". Il sottoconto è stato riclassificato correttamente.
	BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.162.139	4.162.139	0	4.162.139	0	
	BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0	0	0	0	0	
	BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0	0	0	0	0	
	BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	0	0	0	0	0	
	BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	(306.547)	(306.547)	0	(306.547)	0	
	BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	(307.843)	(307.843)	0	(307.843)	(0)	
	BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	1.296	1.296	0	1.296	(0)	
	BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	13.559.388	13.559.388	0	13.559.388	0	
	BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	4.463.200	4.463.200	0	4.463.200	0	
	BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	4.463.200	4.463.200	0	4.463.200	0	
	BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0	0	0	0	0	
	BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0	0	0	0	

CORRETTE ALLOCAZIONI CONTABILI MODELLO CE DA NUOVO PDC 2013



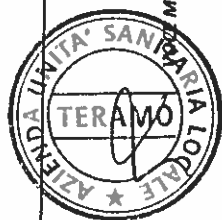
Cons	CODICE	BOCE MODELLO CE	ESERCIZIO 2013 VECCHIO PDC	ESERCIZIO 2013 NUOVO PDC	SCOSTAMENTI TRA NUOVO PDC E VECCHIO PDC	come da del.n. 29 del 2015 della Corte dei Conti	differenze tra riclassifica Corte dei Conti e riadozione Bilancio 2013 dovute alla corretta allocazione contabile di alcune poste a seguito di adozione nuovo PDC (COLONNA G)	NOTE ESPLICATIVE
	BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	0	0	0	0	
	BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	0	0	0	0	0	
	BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	276.500	276.500	0	276.500	0	
	BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	8.201.670	8.201.670	0	8.201.670	0	
	BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	8.201.670	8.201.670	0	8.201.670	0	
	BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0	0	0	0	
	BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0	0	
	BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0	0	0	0	
	BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	618.018	618.018	0	618.018	0	
	BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	0	0	0	0	0	
	BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	265.930	265.930	0	265.930	0	
	BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	20.737	20.737	0	20.737	20.737	Le voci BA2840 e BA2850 sono state spaccettate per i relativi conti di riferimento
	BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratti.: dirigenza medica	0	0	0	0	(20.737)	
	BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratti.: dirigenza non medica	0	0	0	0	0	
	BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratti.: comparto	0	0	0	0	0	
	BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	331.351	331.351	0	331.351	0	
	B29999	Totale costi della produzione (B)	567.952.867	567.952.867	0	567.952.867	0	
	C)	Proventi e oneri finanziari	0	0	0	0	(0)	
	CA0010	C.1) Interessi attivi	1.713	1.713	0	1.713	0	
	CA0020	C.1.A) Interessi attivi su C/tesoreria unico	131	131	0	131	0	
	CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	200	200	0	200	0	
	CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	1.382	1.382	0	1.382	0	
	CA0050	C.2) Altri proventi	0	0	0	0	0	
	CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	0	0	0	0	0	
	CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0	0	0	
	CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0	0	0	
	CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0	0	0	0	0	

CORRETTE ALLOCAZIONI CONTABILI MODELLO CE DA NUOVO PDC 2013



Cons	CODICE	DESCRIZIONE MODELLO CE	ESERCIZIO 2013 VECCHIO PDC	ESERCIZIO 2013 NUOVO PDC	SCOSTAMENTI TRA NUOVO PDC E VECCHIO PDC	come da del. n. 29 del 2015 della Corte dei Conti	differenze tra riclassifica Corte dei Conti e riadizione Bilancio 2013 dovute alla corretta allocazione contabile di alcune poste a seguito di adozione nuovo PDC (COLONNA G)	NOTE ESPLICATIVE
	CA0100	C.2.E) Utili su cambi	0	0	0	0	0	
	CA0110	C.3) Interessi passivi	1.086	1.086	0	1.086	0	
	CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	0	0	0	0	0	
	CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	0	0	0	0	0	
	CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	1.086	1.086	0	1.086	0	
	CA0150	C.4) Altri oneri	34.052	34.052	0	34.052	0	
	CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	34.052	34.052	0	34.052	0	
	CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	0	0	0	0	0	
	CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	(33.425)	(33.425)	0	(33.425)	0	
		D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0	0	0	
	DA0010	D.1) Rivalutazioni	0	0	0	0	0	
	DA0020	D.2) Svalutazioni	0	0	0	0	0	
	DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0	0	0	0	0	
		E) Proventi e oneri straordinari	0	0	0	0	0	
	EA0010	E.1) Proventi straordinari	5.269.974	5.269.974	0	5.269.974	0	
	EA0020	E.1.A) Plusvalenze	4.173	4.173	(4.173)	0	0	
	EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	5.265.801	5.269.974	4.173	5.269.974	0	
	EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	0	4.173	4.173	4.173	0	
	EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	5.034.735	5.034.716	(18)	5.034.735	18	
	EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	216.923	216.923	0	216.923	0	
	EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	4.817.811	4.817.793	(18)	4.817.811	18	
	EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0	0	0	
	EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	18	0	(18)	18	18	
	EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	0	0	
	EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0	0	0	
	EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	82.633	82.633	0	82.633	0	
	EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	354.009	266.364	(87.646)	354.009	87.646	
	EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	4.381.151	4.468.796	87.646	4.381.151	(87.646)	

CORRETTE ALLOCAZIONI CONTABILI MODELLO CE DA NUOVO PDC 2013



Cons	CODICE	DESCRIZIONE	ESERCIZIO 2013 VECCHIO PDC	ESERCIZIO 2013 NUOVO PDC	SCOSTAMENTI TRA NUOVO PDC E VECCHIO PDC	come da del.n. 29 del 2015 della Corte dei Conti	differenze tra riclassifica Corte dei Conti e riadazione Bilancio 2013 dovute alla corretta allocazione contabile di alcune poste a seguito di adozione nuovo PDC (COLONNA G)	NOTE ESPLICATIVE
	EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	230.583	230.601	18	230.583	(18)	
R	EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0	0	
S	EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	230.583	230.601	18	230.583	(18)	
	EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0	0	0	
	EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0	18	18	0	(18)	
	EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	0	0	
	EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0	0	0	
	EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	7.974	7.974	0	7.974	0	
	EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	130.387	130.387	0	130.387	0	
	EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	92.222	92.222	0	92.222	0	
	EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	484	484	0	484	0	
	EA0260	E.2) Oneri straordinari	5.582.214	5.582.214	0	5.582.214	0	
	EA0270	E.2.A) Minusvalenze	0	0	0	0	0	
	EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	5.582.214	5.582.214	0	5.582.214	0	
	EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	0	0	0	0	0	
	EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	0	0	0	0	0	
	EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	5.549.169	5.549.169	0	5.549.169	0	
R	EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	4.188.176	4.188.176	0	4.188.176	0	
R	EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	4.188.176	4.188.176	0	4.188.176	0	
R	EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0	0	
	EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	1.360.993	1.360.993	0	1.360.993	0	
S	EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0	0	0	
	EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	0	0	0	0	0	
	EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	0	0	0	0	0	

CORRETTE ALLOCAZIONI CONTABILI MODELLO CE DA NUOVO PDC 2013



Cons	CODICE	ESERCIZIO 2013 VECCHIO PDC	ESERCIZIO 2013 NUOVO PDC	SCOSTAMENTI TRA NUOVO PDC E VECCHIO PDC	come da del.n. 29 del 2015 della Corte dei Conti	differenze tra riclassifica Corte dei Conti e riadozione Bilancio 2013 dovute alla corretta allocazione contabile di alcune poste a seguito di adozione nuovo PDC (COLONNA G)	NOTE ESPlicative
	EA0390	0	0	0	0	0	
	EA0400	0	0	0	0	0	
	EA0410	0	0	0	0	0	
	EA0420	13.625	13.625	0	13.625	0	
	EA0430	39	39	0	39	0	
	EA0440	44.727	44.727	0	44.727	0	
	EA0450	1.302.603	1.302.603	0	1.302.603	0	
	EA0460	26.687	26.687	0	26.687	0	
R	EA0470	0	0	0	0	0	
	EA0480	26.687	26.687	0	26.687	0	
S	EA0490	0	0	0	0	0	
	EA0500	0	0	0	0	0	
	EA0510	0	0	0	0	0	
	EA0520	0	0	0	0	0	
	EA0530	0	0	0	0	0	
	EA0540	0	0	0	0	0	
	EA0550	26.687	26.687	0	26.687	0	
	EA0560	6.357	6.357	0	6.357	0	
	EZ9999	(312.240)	(312.240)	(0)	(312.240)	0	
	XA0000	21.064.152	21.064.152	(0)	21.064.152	0	
	YA0010	0	0	0	0	0	
	YA0020	11.918.776	11.918.776	0	11.918.776	0	
		10.645.613	10.645.613	0	10.645.613	0	

CORRETTE ALLOCAZIONI CONTABILI MODELLO CE DA NUOVO PDC 2013

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	ESERCIZIO 2013 VECCHIO PDC	ESERCIZIO 2013 NUOVO PDC	SCOSTAMENTI TRA NUOVO PDC E VECCHIO PDC	come da del.n. 29 del 2015 della Corte dei Conti	differenze tra riclassifica Corte dei Conti e riadozione Bilancio 2013 dovute alla corretta allocazione contabile di alcune poste a seguito di adozione nuovo PDC (COLONNA G)	NOTE ESPLICATIVE
	YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	659.157	659.157	0	659.157	0	
	YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libero professionista (intramoenia)	614.007	614.007	0	614.007	0	
	YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	0	0	0	0	0	
	YA0060	Y.2) IRES	404.000	404.000	0	404.000	0	
	YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	404.000	404.000	0	404.000	0	
	YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	0	0	0	0	0	
	YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	0	0	0	
	YZ9999	Totale imposte e tasse	12.322.776	12.322.776	0	12.322.776	0	
	ZZ9999		8.741.376	8.741.376	(0)	8.741.376	0	

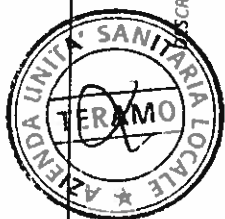


CORRETTE ALLOCAZIONI CONTABILI SP 2013 COME DA NUOVO PDC



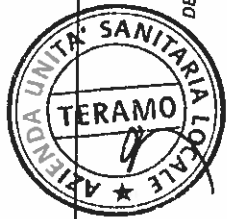
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	ESERCIZIO 2013 VECCHIO PDC	ESERCIZIO 2013 NUOVO PDC	SCOSTAMENTI TRA NUOVO PDC E VECCHIO PDC	DDG. n. 1458 del 28/11/2014 Bilancio 2013 come da delib. 29 del 2015 della Corte dei Conti	differenze tra riclassifica Corte dei Conti e riadozione Bilancio 2013 dovute alla corretta allocazione contabile di alcune poste a seguito di adozione nuovo PDC (COLONNA G)	NOTE ESPLICATIVE
	AA2999	A) IMMOBILIZZAZIONI	118.957.300	118.957.300	0	118.957.300	0	
	AAA000	A.1) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	334.136	334.136	0	334.136	0	
	AAA010	A.1.1) Costi di impianto e di ampliamento	0	0	0	0	0	
	AAA020	A.1.1.a) Costi di impianto e di ampliamento	0	0	0	0	0	
	AAA030	A.1.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento	0	0	0	0	0	
	AAA040	A.1.2) Costi di ricerca e sviluppo	0	0	0	0	0	
	AAA050	A.1.2.a) Costi di ricerca e sviluppo	0	0	0	0	0	
	AAA060	A.1.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo	0	0	0	0	0	
	AAA070	A.1.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	334.136	0	-334.136	163.372	163.372	
	AAA080	A.1.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	334.136	0	-334.136	1.585.806	1.585.806	Come da rilievo Corte dei Conti sottoconto 01.01.01.06.02 "Licenze d'uso software" riclassificato dall'Azienda interamente nella voce AAA070 "Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno" anziché riportarlo tra le voci AAA080 "Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno" e derivanti da attività di ricerca", AAA090 "F.do ammortamento diritti di brevetto ed utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti da attività di ricerca" e AAA140 "Concessioni, licenze, marchi e diritti simili". Il sottoconto è stato riclassificato correttamente negli specifici sottoconti, distinguendo anche i relativi fondi ammortamento.
	AAA090	A.1.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	0	0	0	-1.422.434	-1.422.434	
	AAA100	A.1.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	0	353.714	353.714	0	-353.714	
	AAA110	A.1.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	0	-353.714	-353.714	0	353.714	
	AAA120	A.1.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	0	0	0	0	0	
	AAA130	A.1.5) Altre immobilizzazioni immateriali	0	334.136	334.136	170.764	-163.372	
	AAA140	A.1.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	1.402.856	1.402.856	170.764	-1.232.092	
	AAA150	A.1.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	-1.068.720	-1.068.720	0	1.068.720	
	AAA160	A.1.5.c) Migliorie su beni di terzi	0	0	0	0	0	
	AAA170	A.1.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	0	0	0	0	0	
	AAA180	A.1.5.e) Pubblicità	0	0	0	0	0	
	AAA190	A.1.5.f) F.do Amm.to pubblicità	0	0	0	0	0	
	AAA200	A.1.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	0	0	0	0	0	
	AAA210	A.1.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	0	0	0	0	0	
	AAA220	A.1.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali	0	0	0	0	0	
	AAA230	A.1.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento	0	0	0	0	0	
	AAA240	A.1.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo	0	0	0	0	0	
	AAA250	A.1.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0	0	0	0	0	
	AAA260	A.1.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali	0	0	0	0	0	
	AAA270	A.1) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	118.623.163	118.623.163	0	118.623.163	0	

CORRETTE ALLOCAZIONI CONTABILI SP 2013 COME DA NUOVO PDC



Cons	CODICE	DESCRIZIONE	ESERCIZIO 2013 VECCHIO PDC	ESERCIZIO 2013 NUOVO PDC	SCOSTAMENTI TRA NUOVO PDC E VECCHIO PDC	come da del.n. 29 del 2015 sulla Corte dei Conti	differenze tra riclassifica Corte dei Conti e riadizione Bilancio 2013 dovute alla corretta allocazione contabile di alcune poste a seguito di adozione nuovo PDC (COLONNA G)	NOTE ESPlicative
	AAA280	A.II.1) Terreni	344.419	344.419	0	344.419	0	
	AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	48.546	48.546	0	48.546	0	
	AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	295.873	295.873	0	295.873	0	
	AAA310	A.II.2) Fabbricati	100.879.286	100.879.286	0	100.879.286	0	
	AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)						
	AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	27.077.975	15.923.862	-11.154.114	-43.584.472	-59.508.333	Come da rilievo Corte dei Conti sottoconto 02.02.02.01.01 "Fondo ammortamento Fabbricati non strumentali (disponibili)" riclassificato dall'Azienda alla voce AAA370 "Fondo ammortamento Fabbricati strumentali (disponibili)" anziché alla voce AAA340 "Fondo ammortamento Fabbricati non strumentali (disponibili)". Il sottoconto è stato riclassificato i fondi ammortamento distinguendo f.do amm.to fabbricati disponibili e indisponibili - utilizzando i due sottoconti specifici)
	AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	27.077.975	27.077.975	0	27.077.975	0	
	AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (disponibili)	73.801.311	84.955.425	11.154.114	144.463.758	59.508.333	
	AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (disponibili)	144.463.758	144.463.758	0	144.463.758	0	
	AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (disponibili)	-70.662.447	-59.508.333	11.154.114	0	59.508.333	
	AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	823.165	823.165	0	823.165	0	
	AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	7.941.884	7.941.884	0	7.941.884	0	
	AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	-7.118.719	-7.118.719	0	-7.118.719	0	
	AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	9.047.037	9.047.037	0	9.047.037	0	
	AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	80.535.134	80.535.134	0	80.535.134	0	
	AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	-71.488.098	-71.488.098	0	-71.488.098	0	
	AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	1.663.506	1.663.506	0	1.640.383	-23.123	Come da rilievo Corte dei Conti sottoconto 02.02.02.12.01 "Fondo ammortamento Mobili e arredi" riclassificato dall'Azienda alla voce AAA530 "Fondo ammortamento Altre immobilizzazioni materiali" anziché alla voce AAA460 "Fondo ammortamento Mobili e arredi". Il sottoconto è stato riclassificato
	AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	11.193.771	11.216.894	23.123	11.193.771	-23.123	
	AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	-9.530.264	-9.553.387	-23.123	-9.553.387	0	
	AAA470	A.II.6) Automezzi	402.202	402.202	0	402.202	0	
	AAA480	A.II.6.a) Automezzi	3.130.205	3.130.205	0	3.130.205	0	
	AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	-2.728.003	-2.728.003	0	-2.728.003	0	

CORRETTE ALLOCAZIONI CONTABILI SP 2013 COME DA NUOVO PDC



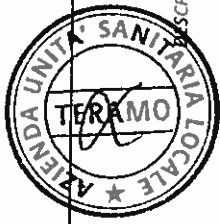
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	ESERCIZIO 2013 VECCHIO PDC	ESERCIZIO 2013 NUOVO PDC	SCOSTAMENTI TRA NUOVO PDC E VECCHIO PDC	come da deln. 29 del 2015 della Corte dei Conti	differenze tra riclassifico Corte dei Conti e ridazione Bilancio 2013 dovute alla corretta allocazione contabile di alcune poste a seguito di adozione nuovo PDC (COLONNA G)	NOTE ESPLICATIVE
	AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	0	0	0	0	0	
	AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	1.161.975	1.161.975	0	1.185.098	23.123	correttamente.
	AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali						Si tratta della riclassifica del vecchio sottoconto "scaffalature" e del relativo fondo ammortamento da AAA530 e AAA520 ad aggregati AAA450 e AAA460
	AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	8.982.073	8.982.950	-23.123	8.982.073	23.123	
	AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e accanti	-7.820.059	-7.796.975	23.123	-7.796.975	0	
	AAA550	A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali	4.301.574	4.301.574	0	4.301.574	0	
	AAA560	A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni	0	0	0	0	0	
	AAA570	A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati	0	0	0	0	0	
	AAA580	A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari	0	0	0	0	0	
	AAA590	A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche	0	0	0	0	0	
	AAA600	A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi	0	0	0	0	0	
	AAA610	A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi	0	0	0	0	0	
	AAA620	A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte	0	0	0	0	0	
	AAA630	A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali	0	0	0	0	0	
	AAA640	A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0	0	0	0	0	
	AAA650	A.III.1) Crediti finanziari	0	0	0	0	0	
	AAA660	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato	0	0	0	0	0	
	AAA670	A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione	0	0	0	0	0	
	AAA680	A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate	0	0	0	0	0	
	AAA690	A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri	0	0	0	0	0	
	AAA700	A.III.2) Titoli	0	0	0	0	0	
	AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	0	0	0	0	0	
	AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	0	0	0	0	0	
	AAA730	A.III.2.b.1) Titoli di Stato	0	0	0	0	0	
	AAA740	A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni	0	0	0	0	0	
	AAA750	A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa	0	0	0	0	0	
	AAA760	A.III.2.b.4) Titoli diversi	0	0	0	0	0	
	ABA299	B) ATTIVO CIRCOLANTE	184.381.656	184.381.656	0	184.381.656	0	
	ABA000	B.I) RIMANENZE	10.406.306	10.406.306	0	10.406.306	0	
	ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	10.061.753	10.061.753	0	10.061.753	0	
	ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	3.018.732	2.928.259	-90.473	2.928.259	0	
	ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	24.969	0	-24.969	0	0	
	ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	6.028.135	6.028.135	0	6.028.135	0	
	ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	0	24.969	24.969	24.969	0	
	ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	0	90.473	90.473	90.473	0	Come da rilievo Corte dei Conti sottocontil:

CORRETTE ALLOCAZIONI CONTABILI SP 2013 COME DA NUOVO PDC



Cons	CODICE	DESCRIZIONE	ESERCIZIO 2013 VECCHIO PDC	ESERCIZIO 2013 NUOVO PDC	SCOSTAMENTI TRA NUOVO PDC E VECCHIO PDC	come da del.n. 28 del 2015 della Corte dei Conti	differenze tra riclassifica Corte dei Conti e riadazione Bilancio 2013 dovute alla corretta allocazione contabile di alcune poste a seguito di adozione nuovo PDC (COLONNA G)	NOTE ESPLICATIVE
	ABA070	B.1.1.f) Prodotti chimici	989.917	989.917	0	989.917	0	V.L.02-V.L.03-V.L.04 VULNERI ODDINGUICHI riclassificato dall'Azienda alla voce ABA020 "Prodotti farmaceutici ed emoderivati" anziché alla voce ABA060 "Materiali per la profilassi (vaccini)". Il sottoconto è stato riclassificato correttamente. Sottoconto 01.02.01.04.01 correttamente. Sottoconto 01.02.01.04.01 "Prodotti dietetici" riclassificato dall'Azienda alla voce ABA0330 "Sangue ed emocomponenti" anziché alla voce ABA 050 "Prodotti dietetici". Il sottoconto è stato riclassificato correttamente
	ABA080	B.1.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	0	0	0	0	0	
	ABA090	B.1.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	0	0	0	0	0	
	ABA100	B.1.1.i) Account per acquisto di beni e prodotti sanitari	0	0	0	0	0	
	ABA110	B.1.2) Rimanenze beni non sanitari	344.553	344.553	0	344.553	0	
	ABA120	B.1.2.a) Prodotti alimentari	0	0	0	0	0	
	ABA130	B.1.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	78.963	78.963	0	78.963	0	
	ABA140	B.1.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0	0	0	0	0	
	ABA150	B.1.2.d) Supporti informatici e cancelleria	126.727	126.727	0	126.727	0	
	ABA160	B.1.2.e) Materiale per la manutenzione	1.653	1.653	0	1.653	0	
	ABA170	B.1.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	137.210	137.210	0	137.210	0	
	ABA180	B.1.2.g) Account per acquisto di beni e prodotti non sanitari	0	0	0	0	0	
	ABA190	B.II) CREDITI	130.803.095	130.803.095	0	130.803.095	0	
	ABA200	B.II.1) Crediti v/ Stato	411.511	411.511	0	411.511	0	
SS	ABA210	B.II.1.a) Crediti v/ Stato per spesa corrente - integrazione a norma del D.L.vo 56/2000	0	0	0	0	0	
SS	ABA220	B.II.1.b) Crediti v/ Stato per spesa corrente - FSN	0	0	0	0	0	
S	ABA230	B.II.1.c) Crediti v/ Stato per mobilità attiva extraregionale	0	0	0	0	0	
	ABA240	B.II.1.d) Crediti v/ Stato per mobilità attiva internazionale	0	0	0	0	0	
SS	ABA250	B.II.1.e) Crediti v/ Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	0	0	0	0	0	
SS	ABA260	B.II.1.f) Crediti v/ Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0	0	0	0	0	
SS	ABA270	B.II.1.g) Crediti v/ Stato per spesa corrente - altro	0	0	0	0	0	
SS	ABA280	B.II.1.h) Crediti v/ Stato per finanziamenti per investimenti	0	0	0	0	0	
	ABA290	B.II.1.i) Crediti v/ Stato per ricerca	0	0	0	0	0	
SS	ABA300	B.II.1.i.1) Crediti v/ Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	0	0	0	0	0	
SS	ABA310	B.II.1.i.2) Crediti v/ Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	0	0	0	0	0	
SS	ABA320	B.II.1.i.3) Crediti v/ Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0	0	0	0	0	

CORRETTE ALLOCAZIONI CONTABILI SP 2013 COME DA NUOVO PDC



Cons	CODICE	DESCRIZIONE	ESERCIZIO 2013 VECCHIO PDC	ESERCIZIO 2013 NUOVO PDC	SCOSTAMENTI TRA NUOVO PDC E VECCHIO PDC	come da del. n. 29 del 2015 della Corte dei Conti	differenze tra riclassifica Corte dei Conti e riadozione Bilancio 2013 dovute alla corretta allocazione contabile di alcune poste a seguito di adozione nuovo PDC (COLONNA G)	NOTE ESPLICATIVE
R	ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	0	0	0	0	0	
RR	ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	0	0	0	0	0	
RR	ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	4.366.292	4.366.292	0	4.126.234	240.058	Come da rilievo Corte dei Conti i sottoconti 01.02.02.14.13 - 01.02.02.14.15 sono stati comunque riclassificati in maniera corretta sotto ABAS80 (si tratta di crediti per altre prestazioni)
RR	ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	0	0	0	0	0	
S	ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	238.242	238.242	0	-241.141	-479.383	
	ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0	0	0	0	
	ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	0	0	0	0	0	
	ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali	0	0	0	0	0	
	ABA640	B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate	0	0	0	0	0	
	ABA650	B.II.6) Crediti v/Erario	0	0	0	0	0	
	ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	14.574	14.574	0	14.574	0	
	ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	5.139.438	5.139.438	0	5.618.822	479.383	Come da rilievo Corte dei Conti per le voci ABA670 - ABA690 - ABA710 l'Azienda ha allocato gli importi relativi al fondo di svoluzione crediti nelle citate voci in maniera corretta trattandosi dei fondi relativi o tale specificità di crediti. Il vecchio sottoconto della svoluzione era collocato in ABA710 anche se erroneamente codificato "01.12.05. come f.do per crediti v/aziende sanitarie pubbliche Extraregionali". Altri in tali voci con l'adozione del nuovo PDC sono stati riallocati correttamente i diversi crediti per le diverse voci, secondo il nuovo PDC.
	ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	1.337.256	3.677.376	2.340.119	1.343.549	-2.333.827	
	ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	409.234	409.234	0	409.234	0	
	ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	372.461	395.211	22.751	372.372	-22.840	
	ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	0	0	0	0	0	
	ABA720	B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	3.020.487	657.618	-2.362.870	3.493.667	2.836.050	
	ABA730	B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0	0	0	
	ABA740	B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0	0	0	
	ABA750	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	43.172.256	43.172.256	0	43.172.256	0	
	ABA760	B.IV.1) Cassa	0	0	0	0	0	
	ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	0	0	0	0	0	
	ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica	43.009.352	43.009.352	0	43.009.352	0	
	ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	162.903	162.903	0	162.903	0	

CORRETTE ALLOCAZIONI CONTABILI SP 2013 COME DA NUOVO PDC



Cons	CODICE		ESERCIZIO 2013 VECCHIO PDC	ESERCIZIO 2013 NUOVO PDC	SCOSTAMENTI TRA NUOVO PDC E VECCHIO PDC	come da del.n. 28 del 2015 sulla Conto dei Conti	differenze tra riclassifica Conto dei Conti e riadozione Bilancio 2013 dovute alla corretta allocazione contabile di alcune poste a seguito di adozione nuovo PDC (COLONNA G)	NOTE ESPLICATIVE
	AC2999	C) RATEI E RISCOINTI ATTIVI	422.474	422.474	0	422.474	0	
	ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	0	0	0	0	0	
	ACA010	C.I.1) Ratei attivi	0	0	0	0	0	
R	ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0	0	
	ACA030	C.II) RISCOINTI ATTIVI	422.474	422.474	0	422.474	0	
	ACA040	C.II.1) Risconti attivi	422.474	422.474	0	422.474	0	
R	ACA050	C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0	0	
	ADZ999	D) CONTI D'ORDINE	0	0	0	0	0	
	ADA000	D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0	0	0	0	0	
	ADA010	D.II) DEPOSITI CAUZIONALI	0	0	0	0	0	
	ADA020	D.III) BENI IN COMODATO	0	0	0	0	0	
	ADA030	D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	0	0	0	0	0	
	PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	-13.093.810	-13.093.809	0	-13.093.810	0	
	PA0000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	0	0	0	0	0	
	PA0010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	87.559.168	87.559.168	0	87.559.168	0	
	PA0020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	52.787.779	52.787.779	0	52.787.779	0	
	PA0030	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	0	0	0	0	0	
	PA0040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	0	0	0	0	0	
	PA0050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	0	0	0	0	0	
	PA0060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	0	0	0	0	0	
	PA0070	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	31.764.073	31.764.073	0	31.764.073	0	
	PA0080	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	0	0	0	0	0	
	PA0090	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettificati contributi in conto esercizio	3.007.316	3.007.316	0	3.007.316	0	
	PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCTI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	852.821	852.821	0	852.821	0	
	PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	165.992	165.992	0	165.992	0	
	PAA120	A.IV.1) Riserve da rivalutazioni	0	0	0	0	0	
	PAA130	A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire	165.992	165.992	0	165.992	0	
	PAA140	A.IV.3) Contributi da reinvestire	0	0	0	0	0	
	PAA150	A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	0	0	0	0	0	
	PAA160	A.IV.5) Riserve diverse	0	0	0	0	0	
	PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	40.571.955	40.571.955	0	40.571.955	0	
	PAA180	A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	0	16.167.807	16.167.807	0	-16.167.807	Riclassificazione dei contributi per copertura perdite come da nuovo PDC
	PAA190	A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0	0	0	0	

CORRETTE ALLOCAZIONI CONTABILI SP 2013 COME DA NUOVO PDC



Cons	CODICE	DESCRIZIONE	ESERCIZIO 2013 VECCHIO PDC	ESERCIZIO 2013 NUOVO PDC	SCOSTAMENTI TRA NUOVO PDC E VECCHIO PDC	come da del. n. 29 del 2015 della Corte dei Conti	differenze tra riclassifica Corte dei Conti e riadozione Bilancio 2013 dovute alla corretta allocazione contabile di alcune poste a seguito di adozione nuovo PDC (COLONNA G)	NOTE ESPLICATIVE
	PAA200	A.V.3) Altro	40.571.955	24.404.148	-16.167.807	40.571.955	16.167.807	Riclassificazione dei contributi per copertura perdite come da nuovo PDC
	PAAZ10	A.VII) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	-150.985.121	-150.985.121	0	-150.985.121	0	
	PAAZ20	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	8.741.376	8.741.376	0	8.741.376	0	
	PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	79.343.173	79.343.173	0	79.343.173	0	
	PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	0	0	0	0	0	
	PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	29.653.707	29.034.736	-618.971	29.034.736	0	Come da rilievo della Corte dei Conti i vecchi sottoconti: 02.13.03.09 (fondo ENPAV) - 02.13.03.10 (fondi personale in quiescenza) - 02.13.03.12 (fondo ferie maturate e non godute) sono stati riclassificati dall'Azienda alla voce PBA060 "Altri fondi rischi" anzichè alla voce PBA260 "Altri fondi per oneri e spese". Sono stati riclassificati correttamente per un importo totale pari ad € 618.971,00 (rif. nuovi sottoconti 02.03.05.05.01 - 02.03.05.05.08.01 - 02.03.05.05.08.02) in PBA260
	PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	27.971.045	22.168.279	-5.802.766	27.971.045	5.802.766	Il fondo rischi è stato spaccettato nei sottoconti di riferimento come da nuovo PDC
	PBA030	B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	0	1.243.008	1.243.008	0	-1.243.008	
	PBA040	B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	1.063.691	2.890.995	1.827.304	1.063.691	-1.827.304	
	PBA050	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	0	0	0	0	
	PBA060	B.II.5) Altri fondi rischi	618.971	2.732.454	2.113.483	0	-2.732.454	
	PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	0	0	0	0	0	
	PBA080	B.III.1) FSR indistinto da distribuire	0	0	0	0	0	
	PBA090	B.III.2) FSR vincolato da distribuire	0	0	0	0	0	
	PBA100	B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi progressi	0	0	0	0	0	
	PBA110	B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0	0	0	
	PBA120	B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	0	0	
	PBA130	B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca	0	0	0	0	0	
	PBA140	B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti	0	0	0	0	0	

CORRETTE ALLOCAZIONI CONTABILI SP 2013 COME DA NUOVO PDC



Cons	CODICE	DESCRIZIONE	ESERCIZIO 2013 VECCHIO PDC	ESERCIZIO 2013 NUOVO PDC	SCOSTAMENTI TRA NUOVO PDC E VECCHIO PDC	come da odl. n. 29 del 2015 della Corte dei Conti	differenze tra riclassifica Corte dei Conti e riadozione Bilancio 2013 dovute alla corretta allocazione contabile di alcune poste a seguito di adozione nuovo PDC (COLONNA G)	NOTE ESPLICATIVE
	PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	35.717.686	35.717.686	0	35.717.686	0	
	PBA160	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolata	35.717.686	35.717.686	0	35.717.686	0	
	PBA170	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	0	0	0	0	0	
	PBA180	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca	0	0	0	0	0	
	PBA190	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0	0	0	0	
	PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	13.971.780	14.590.751	618.971	14.590.751	0	
	PBA210	B.V.1) Fondi integrativi pensione	0	0	0	0	0	
	PBA220	B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	3.390.661	3.390.661	0	3.390.661	0	
	PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	3.103.994	3.103.994	0	3.103.994	0	
	PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	265.930	265.930	0	265.930	0	
	PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	20.737	20.737	0	20.737	0	
	PBA260	B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	10.581.120	11.200.090	618.971	11.200.090	0	Come da rilievo della Corte dei Conti i vecchi sottoconti: 02.13.03.09 (fondo ENPAV) - 02.13.03.10 (fondi personale in quiescenza) - 02.13.03.12 (fondo ferie maturate e non godute) sono stati riclassificati dall'Azienda alla voce PBA060 "Altri fondi rischi" anzichè alla voce PBA260 "Altri fondi per oneri e spese". Sono stati riclassificati correttamente per un importo totale pari ad € 618.971,00 (rif. nuovi sottoconti 02.03.05.05.01 - 02.03.05.05.08.01 - 02.03.05.05.08.02) in PBA260
	PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	2.567.181	2.567.181	0	2.567.181	0	
	PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	2.567.181	2.567.181	0	2.567.181	0	
	PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	0	0	0	0	0	
	PDZ999	D) DEBITI	234.944.885	234.944.885	0	234.944.885	0	
	PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	0	0	0	0	0	
	PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	0	0	0	0	0	
	PDA020	D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	0	0	0	0	0	
	PDA030	D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0	0	0	0	0	
	PDA040	D.II.3) Accanto quota FSR v/Stato	0	0	0	0	0	
	PDA050	D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	0	0	0	0	0	
	PDA060	D.II.5) Altri debiti v/Stato	0	0	0	0	0	
	PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	101.793.372	101.793.372	0	101.793.372	0	
	PDA080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	0	0	0	0	0	

42

CORRETTE ALLOCAZIONI CONTABILI SP 2013 COME DA NUOVO PDC



Conts	CODICE	DESCRIZIONE	ESERCIZIO 2013 VECCHIO PDC	ESERCIZIO 2013 NUOVO PDC	SCOSTAMENTI TRA NUOVO PDC E VECCHIO PDC	come da del.n. 29 del 2015 della Corte dei Conti	differenze tra riclassifica Corte dei Conti e riadazione Bilancio 2013 dovute alla corretta allocazione contabile di alcune poste a seguito di adozione nuovo PDC (COLONNA G)	NOTE ESPLICATIVE
R	PDA090	D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	18.478.161	18.478.161	0	18.478.161	0	
S	PDA100	D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	79.378.748	79.378.748	0	79.378.748	0	
RR	PDA110	D.III.4) Accanto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0	0	0	0	0	
	PDA120	D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	3.936.463	3.936.463	0	3.936.463	0	
	PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	27.288	27.288	0	27.288	0	
	PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE						
	PDA150	D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	722.409	611.447	-110.962	722.409	110.962	riclassifica su PDA 290 per corretta imputazione nuovo PDC
RR	PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	318.198	207.236	-110.962	318.198	110.962	
RR	PDA170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0	0	0	
RR	PDA180	D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	0	0	
R	PDA190	D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	0	0	0	0	0	
RR	PDA200	D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	0	0	0	0	0	
RR	PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	0	0	0	0	0	
SS	PDA220	D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	318.198	207.236	-110.962	318.198	110.962	riclassifica su PDA 290 per corretta imputazione nuovo PDC
R	PDA230	D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	404.212	404.212	0	404.212	0	
	PDA240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	0	0	0	0	0	
	PDA250	D.VI.1) Debiti v/enti regionali	0	0	0	0	0	
	PDA260	D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali	0	0	0	0	0	
	PDA270	D.VI.3) Debiti v/altre partecipate	0	0	0	0	0	
	PDA280	D.VIII) DEBITI V/FORNITORI	87.580.041	94.886.234	7.306.193	87.580.041	-7.306.193	

CORRETTE ALLOCAZIONI CONTABILI SP 2013 COME DA NUOVO PDC



Cons	CODICE	DESCRIZIONE	ESERCIZIO 2013 VECCHIO PDC	ESERCIZIO 2013 NUOVO PDC	SCOSTAMENTI TRA NUOVO PDC E VECCHIO PDC	come da del.n. 29 del 2015 della Corte dei Conti	differenze tra riclassifica Corte dei Conti e riadazione Bilancio 2013 dovute alla corretta allocazione contabile di alcune poste a seguito di adozione nuovo PDC (COLONNA G)	NOTE ESPLICATIVE
	PDA290	D. VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0	33.512.210	33.512.210	938.892	-32.573.319	Come da rilievo della Corte dei Conti i sottoconti 02.05.07.01.09 "Fatture da ricevere v/Case di Cura" e 02.05.07.01.11 "Fatture da ricevere v/altri erogatori di prestazioni sanitarie - intraregione" rielaborati dall'Azienda alla voce PDA300 "Debiti verso altri fornitori" anziché alla voce PDA290 "Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie". I sottoconti sono stati rielaborati correttamente nella voce PDA290. Altri sono stati correttamente rielaborati i debiti/erogatori privati
	PDA300	D. VII.2) Debiti verso altri fornitori	87.580.041	61.374.024	-26.206.017	86.641.149	25.267.125	
	PDA310	D. VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	0	0	0	0	0	
	PDA320	D. IX) DEBITI TRIBUTARI	8.170.719	8.170.719	0	8.170.719	0	
	PDA330	D. X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	4.986.533	4.986.533	0	4.986.533	0	
	PDA340	D. XI) DEBITI V/ALTRI	31.664.524	24.469.293	-7.195.231	31.664.524	7.195.231	riclassifica su PDA 290 per corretta imputazione nuovo PDC
	PDA350	D. XI.1) Debiti v/altri finanziatori	0	0	0	0	0	
	PDA360	D. XI.2) Debiti v/dipendenti	23.113.574	23.113.574	0	23.113.574	0	
	PDA370	D. XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie	0	0	0	0	0	
	PDA380	D. XI.4) Altri debiti diversi	8.550.951	1.355.719	-7.195.231	8.550.951	7.195.231	riclassifica su PDA 290 per corretta imputazione nuovo PDC
	PEZ999	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	0	0	0	0	0	
	PEA000	E. I) RATEI PASSIVI	0	0	0	0	0	
	PEA010	E. I.1) Ratei passivi	0	0	0	0	0	
R	PEA020	E. I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0	0	
	PEA030	E. II) RISCOINTI PASSIVI	0	0	0	0	0	
	PEA040	E. II.1) Risconti passivi	0	0	0	0	0	
R	PEA050	E. II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0	0	
	PEZ999	F) CONTI D'ORDINE	0	0	0	0	0	
	PFA000	F. I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0	0	0	0	0	
	PFA010	F. II) DEPOSITI CAUZIONALI	0	0	0	0	0	
	PFA020	F. III) BENI IN COMODATO	0	0	0	0	0	
	PFA030	F. IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	0	0	0	0	0	

2. CRITERI DI VALUTAZIONE ADOTTATI PER LA REDAZIONE DEL BILANCIO DI ESERCIZIO

Il bilancio di esercizio è lo strumento di informazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'azienda sanitaria.

Perché possa svolgere tale funzione, il bilancio è stato redatto con chiarezza, così da rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'azienda e il risultato economico dell'esercizio. Le caratteristiche sopra menzionate sono state assicurate, laddove necessario, dall'inserimento di informazioni complementari. Se vi è stata deroga alle disposizioni di legge, essa è stata motivata e ne sono stati esplicitati gli effetti sulla situazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'azienda nella presente nota integrativa.

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

Nella redazione del Bilancio, l'Azienda a partire dall'esercizio 2001 ha introdotto il criterio contabile della sterilizzazione degli ammortamenti nel rispetto delle direttive impartite dalla Direzione Sanità della Regione Abruzzo con circolare n. 1382 del 18 giugno 2002.

Per la descrizione dettagliata si rinvia al paragrafo relativo al "Patrimonio Netto".



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. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
Immobilizzazioni materiali	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Le spese di manutenzione e riparazione aventi natura incrementativa sono imputate all'attivo patrimoniale e, successivamente, ammortizzate.
Rimanenze magazzino	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. La valorizzazione e rappresentazione è avvenuta per categorie omogenee.
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 nel 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	È determinato secondo le norme e disposizioni contenute nella Convenzione
Medici SUMAI	Unica Nazionale che regolano la determinazione del premio di operosità dei medici SUMAI.
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.



Criteria di rilevazione di costi e ricavi

I costi sono imputati al Conto Economico nel rispetto del principio della competenza temporale. I proventi per i servizi sono riconosciuti al momento in cui viene erogato il servizio. I ricavi per contributi sono riconosciuti al momento della maturazione in base alla delibera di assegnazione. Le componenti economiche di reddito sono iscritte in bilancio nel rispetto del principio della prudenza che si estrinseca essenzialmente nella seguente regola: i profitti non realizzati non devono essere contabilizzati, mentre tutte le perdite anche se non definitivamente conseguite devono essere riflesse in bilancio.

Principio della comparabilità

Fra i postulati che regolano la redazione del bilancio di esercizio un ruolo importante è rivestito dal principio della comparabilità che dipende dall'esistenza di fatti economici simili contabilizzati in bilancio con gli stessi criteri.

La comparazione è perseguita dal sistema complessivo delle disposizioni del codice civile sia con riferimento agli aspetti formali che sostanziali.

L'art. 2423-ter del C.C. recita *"Per ogni voce dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico deve essere indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente. Se le voci non sono comparabili, quelle relative all'esercizio precedente devono essere adattate"*.

In merito alla comparabilità si rappresenta che il bilancio 2013 è stato redatto seguendo gli schemi contabili della DGR n.153/2013 mentre il bilancio di esercizio 2012 è stato redatto secondo il vecchio piano dei conti.

Comunque, come precisato nella nota regionale Prot. n.RA/097581/DG22 del 14 aprile 2015, le contestazioni emerse nella delibera n.28/2015 della Corte dei Conti relativamente all'esercizio 2012, *"non comportano la riapertura dei bilanci dell'esercizio 2012.... Le criticità riscontrate dovranno comunque essere oggetto di indicazioni nella Nota Integrativa del bilancio 2013 al fine di fornire una corretta informazione sulla continuità delle scritture contabili"*.

In merito a ciò si riportano le tabelle di confronto tra l'esercizio 2012 e l'esercizio 2013, relativamente al Conto Economico ed allo Stato Patrimoniale, in particolar modo vengono messi in evidenza gli scostamenti relativamente all'esercizio 2012 tra quanto adottato con deliberazione



n.473 del 18 aprile 2014 avente ad oggetto *“Modifica bilancio d’esercizio anno 2012, di cui alla deliberazione del Direttore Generale n. 1274 del 30/12/2013 in attuazione della Determinazione n. DG22/22 dell’ 11/04/2014 della Giunta Regionale della Regione Abruzzo”*, e quanto riportato nella delibera n. 28 del 2015 della Corte dei Conti.

Considerando che con la nota prot. n. RA/097581/DG22 del 14 aprile 2015, la Direzione Politiche della Salute della Regione Abruzzo invita la ASL a riaprire il bilancio d’esercizio 2013 con il superamento delle contestazioni evidenziate con le deliberazioni della Corte dei Conti, mentre per le criticità emerse per l’annualità 2012 invita a dare indicazioni nella Nota Integrativa 2013, si procede in tal senso, giustificando gli eventuali scostamenti tra le note esplicative.





Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	Esercizio 2012	come da del.n. 28 del 2015 della Corte dei Conti	SCOSTAMENTI	NOTE ESPLICATIVE	Esercizio 2013 NPDC
		A) Valore della produzione					
	AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	516.582.802	516.582.802	0		533.143.547
	AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	515.630.983	515.630.983	0		532.585.619
	AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	507.131.732	507.131.732	0		524.383.949
	AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolata	8.499.251	8.499.251	0		8.201.671
	AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	887.071	887.071	0		465.228
	AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	875.743	875.743	0		451.339
	AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	875.743	875.743	0		451.339
	AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0	0	0		0
	AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	0	0	0		0
	AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altra	0	0	0		0
	AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0	0		0
R	AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0	0	0		0
R	AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0	0	0		0
	AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	11.328	11.328	0		13.889
	AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	11.328	11.328	0		13.889
	AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0	0	0		0



VOCE MODELLO CE

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	Esercizio 2012	come da del.n. 28 del 2015 della Corte dei Conti	SCOSTAMENTI	NOTE ESPLICATIVE	Esercizio 2013 NPDC
	AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	0	0	0		0
	AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	64.748	64.748	0		0
	AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0	0	0		0
	AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0	0		0
	AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0		0
	AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	64.748	64.748	0		0
	AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	0	0	0		92.700
	AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	(733.417)	(733.417)	0		(4.204.878)
	AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	(733.417)	(733.417)	0		(4.204.878)
	AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0	0	0		0
	AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	5.772.493	5.772.493	0		6.366.092
	AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	5.772.493	5.772.493	0		6.366.092
	AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0	0		0
	AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0	0	0		0
	AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0	0	0		0
	AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie a rilevanza sanitaria	37.186.307	37.186.307	0		32.753.229
	AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	28.620.561	28.620.561	0		25.093.871
R	AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e socio sanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	19.445.419	19.445.419	0		16.205.276
R	AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	12.882.416	12.882.416	0		9.770.720



VOCE MODELLO CE

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	Esercizio 2012	come da del.n. 28 del 2015 della Corte dei Conti	SCOSTAMENTI	NOTE ESPLICATIVE	Esercizio 2013 NPDC
R	AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.296.404	1.296.404	0		1.431.308
R	AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0	0		0
R	AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	279.862	279.862	0		292.254
R	AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	75.449	75.449	0		70.744
R	AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	536.023	536.023	0		466.500
R	AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	0	0	0		0
R	AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	54.675	54.675	0		8.782
R	AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	4.320.590	4.320.590	0		4.164.968
	AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	203.353	203.353	0		97.888
	AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	8.971.789	8.971.789	0		8.790.708
S	AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	6.710.549	6.710.549	0		6.556.522
S	AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	1.235.186	1.235.186	0		961.882
SS	AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatra non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0	0	0		0
S	AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	175.571	175.571	0		295.113
S	AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	88.578	88.578	0		91.796
S	AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	700.498	700.498	0		354.010
S	AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	0	0	0		0
S	AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	18.011	18.011	0		257.621
S	AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	0	0	0		0
S	AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	43.396	43.396	0		273.763
S	AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	0	0	0		0
SS	AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0	0	0		0
SS	AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0	0	0		0



VOCE MODELLO CE

Cons	CODICE		Esercizio 2012	come da del.n. 28 del 2015 della Corte dei Conti	SCOSTAMENTI	NOTE ESPLICATIVE	Esercizio 2013 NPDC
SS	AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0	0	0		0
	AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	0	0	0		0
S	AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	35.953	35.953	0		28.630
S	AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0		0
S	AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	35.953	35.953	0		28.630
S	AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0		0
S	AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0		0
	AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	4.177.871	4.177.871	0		3.287.046
	AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	4.351.922	4.351.922	0		4.343.682
	AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	4.319.002	4.319.002	0		0
	AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	0	0	0		4.317.762
	AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	30.420	30.420	0		25.920
	AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	0	0	0		0
R	AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0		0
	AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	2.500	2.500	0		0
R	AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0		0
	AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	3.454.093	3.454.093	0		4.011.189
	AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	316.855	316.855	0		252.259



VOCE MODELLO CE

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	Esercizio 2012	come da del.n. 28 del 2015 della Corte dei Conti	SCOSTAMENTI	NOTE ESPLICATIVE	Esercizio 2013 NPDC
	AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	376.387	376.387	0		80.134
	AA0780	A.5.B.1) Rimborsio degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	376.387	376.387	0		80.134
	AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0	0	0		0
R	AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	23.819	23.819	0		514.655
R	AA0810	A.5.C.1) Rimborsio degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0		0
R	AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0		0
R	AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	23.819	23.819	0		514.655
	AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	203.185	203.185	0		167.847
	AA0850	A.5.D.1) Rimborsio degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	0	0	0		3.856
	AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0	0	0		0
	AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	203.185	203.185	0		163.991
	AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	2.533.847	2.533.847	0		2.996.294
	AA0890	A.5.E.1) Rimborsio da aziende farmaceutiche per Pay back	1.729.753	1.729.753	0		2.427.064
	AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	794.333	794.333	0		0
	AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	389.319	389.319	0		0
	AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	546.102	546.102	0		2.427.064
	AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	804.094	804.094	0		569.229
	AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	8.722.117	8.722.117	0		8.609.387
	AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	8.690.332	8.690.332	0		8.476.199
	AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	31.785	31.785	0		92.725



BOCCIA MODELLO CE

Cons

CODICE

Esercizio 2012

come da del.n. 28 del
2015 della Corte dei
Conti

SCOSTAMENTI

NOTE ESPLICATIVE

Esercizio 2013
NPDC

AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altra	0	0	0	40.463
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	7.269.934	7.269.934	0	8.131.707
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	0	0	0	0
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	6.652.119	6.652.119	0	2.977.452
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	0	0	0	3.841.090
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	617.815	617.815	0	1.313.165
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	0	0	0	0
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	0	0	0	0
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0	0
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	586.049	586.049	0	552.411
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	8.990	8.990	0	9.672
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	365.990	365.990	0	364.234
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	211.069	211.069	0	178.505
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	578.840.376	578.840.376	0	589.362.684
	B) Costi della produzione	0	0	0	0
BA0010	B.1) Acquisti di beni	83.285.864	83.285.864	0	83.478.434
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	80.079.351	80.079.351	0	80.549.954
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	34.132.469	34.132.469	0	35.818.136
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	34.112.469	34.112.469	0	35.811.594
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	20.000	20.000	0	6.542
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	0	0	0	0
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	8.142	8.142	0	0
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	0
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	8.142	8.142	0	0
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	0	0	0	0



VOCE MODELLO CE

Cons	CODICE		Esercizio 2012	come da del.n. 28 del 2015 della Corte dei Conti	SCOSTAMENTI	NOTE ESPLICATIVE	Esercizio 2013 NPDC
	BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	34.780.390	34.780.390	0		43.063.518
	BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	28.845.563	28.845.563	0		31.014.649
	BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	3.382.877	3.382.877	0		300.655
	BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	2.551.950	2.551.950	0		11.748.214
	BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	281.226	281.226	0		265.267
	BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	1.268.464	1.268.464	0		1.347.330
	BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	9.514.260	9.514.260	0		0
	BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	94.401	94.401	0		55.634
	BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	0	0	0		70
R	BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0		0
	BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	3.206.513	3.206.513	0		2.928.480
	BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	519.188	519.188	0		497.466
	BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	217.700	217.700	0		194.093
	BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	515.640	515.640	0		469.725
	BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	914.505	914.505	0		858.184
	BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	945.456	945.456	0		845.818
	BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	94.024	94.024	0		63.192
R	BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0		0
	BA0390	B.2) Acquisti di servizi	275.460.860	275.460.860	0		279.144.729
	BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	234.879.776	234.879.776	0		239.097.257
	BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	35.849.268	35.849.268	0		35.627.143
	BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	35.636.845	35.636.845	0		35.407.109
	BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	23.790.648	23.790.648	0		23.369.103
	BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	5.609.279	5.609.279	0		5.635.285
	BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	4.292.648	4.292.648	0		4.361.405
	BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	1.944.270	1.944.270	0		2.041.315
R	BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	36.827	36.827	0		39.709
S	BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	175.596	175.596	0		180.325



VOCE MODELLO CE

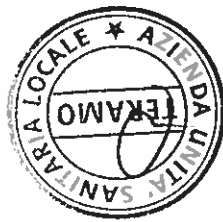
Cons	CODICE		Esercizio 2012	come da del.n. 28 del 2015 della Corte dei Conti	SCOSTAMENTI	NOTE ESPLICATIVE	Esercizio 2013 NPDC
	BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	53.369.595	53.369.595	0		54.040.485
	BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	52.252.806	52.252.806	0		52.829.473
R	BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	509.713	509.713	0		495.054
S	BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	607.076	607.076	0		715.958
	BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	16.478.925	16.478.925	0		19.257.413
R	BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	3.740.454	3.740.454	0		3.686.736
	BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0		0
S	BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	6.603.142	6.603.142	0		8.947.211
	BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	3.037.828	3.037.828	0		3.322.095
	BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	3.061.696	3.061.696	0		3.271.599
	BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	0		0
	BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0	0	0		0
	BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	(26)	(26)	0		(31)
	BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	3.061.722	3.061.722	0		3.271.630
	BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	35.804	35.804	0		29.773
	BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	23.080.705	23.080.705	0		23.352.706
R	BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.600.043	1.600.043	0		1.588.035
	BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0		0
SS	BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0	0	0		0
	BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	21.453.662	18.602.900	(2.877.762)		18.331.889

Come da rilievo Corte dei Conti sottoconto 03.56.01.04



VOCE MODELLO CE

Cons	CODICE		Esercizio 2012	come da del.n. 28 del 2015 della Corte dei Conti	SCOSTAMENTI	NOTE ESPLICATIVE	Esercizio 2013 NPDC
	BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	0	2.877.762	2.877.762	"Da privato accreditato per cittadini residenti acquistate in strutture fuori regione (riabilitazione ex art. 26)" riclassificato dall'Azienda alla voce BA0680 "Da privato (intraregionale)" anziché alla voce BA0690 "Da privato (extraregionale)". Il sottoconto è stato riclassificato correttamente nel bilancio 2013.	3.432.782
	BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	873.034	873.034	0		985.928
R	BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0		0
	BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0		0
S	BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0		0
	BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	873.034	873.034	0		985.928
	BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	3.839.792	3.839.792	0		4.081.813
R	BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0		0
	BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0		0
S	BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0		0
	BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	3.839.792	3.839.792	0		4.081.813
	BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	64.538.355	64.538.355	0		65.996.654
R	BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	21.616.931	21.616.931	0		22.673.209
	BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0		0
S	BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	42.921.424	42.921.424	0		43.323.445
	BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	0	0	0		0
	BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	0		0
	BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0	0	0		0
	BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0	0	0		0
	BA0880	B.2.A.7.4.L) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0	0	0		0
	BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0		0



VOCE MODELLO CE

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	Esercizio 2012	come da del.n. 28 del 2015 della Corte dei Conti	SCOSTAMENTI	NOTE ESPLICATIVE	Esercizio 2013 NPDC
	BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	5.160.408	5.160.408	0		4.753.965
R	BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.476.137	1.476.137	0		1.421.905
	BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0		0
SS	BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	107.778	107.778	0		0
	BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	3.576.492	923.277	(2.653.216)		332.557
	BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	0	2.653.216	2.653.216	Come da rilievo Corte dei Conti sottoconto 03.59.01.04 "Da privato accreditato per cittadini residenti acquistate in strutture fuori regione (strutture psicosocioriabilitative extraregionale)" riclassificato dall'Azienda alla voce BA0940 "Da privato (intraregionale)" anziché alla voce BA0950 "Da privato (extraregionale)". Il sottoconto è stato riclassificato correttamente nel 2013.	2.999.504
	BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	4.887.792	4.887.792	0		4.592.796
R	BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	2.706.503	2.706.503	0		2.774.558
	BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0		0
S	BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	2.181.289	2.181.289	0		1.818.238
	BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	0	0	0		0
	BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0	0	0		0
	BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0		0
	BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	849.535	849.535	0		1.128.364
R	BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	167.835	167.835	0		164.938
	BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0		0
S	BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	681.700	681.700	0		963.426
	BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	0	0	0		0
	BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0		0
	BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	1.665.427	1.665.427	0		1.906.434



FOCE MODELLO CE

Cons	CODICE	DESCRIZIONE ATTIVITÀ	Esercizio 2012	come da deln. 28 del 2015 della Corte dei Conti	SCOSTAMENTI	NOTE ESPLICATIVE	Esercizio 2013 NPDC
R	BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	48.837	48.837	0		49.126
	BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0		0
S	BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	162.395	162.395	0		233.395
	BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	1.454.195	1.454.195	0		1.623.913
	BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	7.065.186	7.065.186	0		6.848.353
R	BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	452.550	452.550	0		502.569
	BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	2.550	2.550	0		0
SS	BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0	0	0		0
	BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	2.081.271	6.365.390	4.284.119	Come da rilievo Corte dei Conti sottoconti 03.63.02.01 "Da privato accreditato insito nel territorio Asl v/cittadini residenti in territorio Asl, rientranti nei contratti negoziali(Centri Residenziali); 03.63.02.02 " Da privato accreditato insito nel territorio Asl v/cittadini residenti nella Regione in territorio extra Asl, rientranti nei contratti negoziali (Centri Residenziali); 03.63.02.06 " Da privato accreditato insito nel territorio Asl v/cittadini residenti in territorio Asl, rientranti nei contratti negoziali (Residenze sanitarie assistite); 03.63.03.01 "Altre prestazioni Socio - Sanitarie a rilevanza sanitaria" riclassificati dall'Azienda alla voce BA1190 "Da privato (extraregionale)" anziché alla voce BA1180 "Da privato (intraregionale)". I sottoconti sono stati riclassificati correttamente nel 2013.	6.104.680
	BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	4.528.815	244.656	(4.284.119)		241.104
	BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intraoenoia)	4.103.051	4.103.051	0		3.799.362
	BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoenoia - Area ospedaliera *	4.103.051	4.103.051	0		0
	BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoenoia- Area specialistica	0	0	0		3.593.129



VOCE MODELLO CE

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	Esercizio 2012	come da del.n. 28 del 2015 della Corte dei Conti	SCOSTAMENTI	NOTE ESPLICATIVE	Esercizio 2013 NPDC
	BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0		130.808
	BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	0	0	0		75.426
R	BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0		0
	BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	0	0	0		0
R	BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0		0
	BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	1.113.946	1.113.946	0		1.062.145
	BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	0	0	0		0
	BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	223.459	223.459	0		249.438
	BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0	0		0
	BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	0	0	0		0
	BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	890.487	890.487	0		812.707
R	BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0		0
	BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	4.708.058	4.708.058	0		4.714.629
R	BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	8.569	8.569	0		8.427
	BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	1.383	1.383	0		10.948
	BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	4.698.105	4.698.105	0		4.695.255
	BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	3.730.886	3.730.886	0		3.543.694
	BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	72.651	72.651	0		91.575
	BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	0	0	0		0



VOCE MODELLO CE

Cons	CODICE		Esercizio 2012	come da deln. 28 del 2015 della Corte dei Conti	SCOSTAMENTI	NOTE ESPLICATIVE	Esercizio 2013 NPDC
	BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	468.893	468.893	0		529.481
	BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	0	0	0		16.001
	BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	425.676	425.676	0		514.502
	BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	0	0	0		0
R	BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0		0
	BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0	0	0		0
SS	BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0		0
	BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	7.296.701	7.296.701	0		6.949.065
R	BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	69.609	69.609	0		29.581
	BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	0	0	0		60.402
	BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	87.363	87.363	0		52.100
	BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	7.139.728	7.139.728	0		6.806.983
	BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0	0	0		0
S	BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	0	0	0		0
	BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	40.581.084	40.581.084	0		40.047.471
	BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	39.715.284	39.715.284	0		38.891.596
	BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	4.228.424	4.228.424	0		3.991.205
	BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	4.660.776	4.660.776	0		4.677.853
	BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	4.641.575	4.641.575	0		4.476.827
	BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	0	0	0		0
	BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	192.534	192.534	0		195.577
	BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	57.484	57.484	0		78.072
	BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	1.197.263	1.197.263	0		1.081.395



Cons CODICE VOCE MODELLO CE

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	Esercizio 2012	come da deln. 28 del 2015 della Corte dei Conti	SCOSTAMENTI	NOTE ESPLICATIVE	Esercizio 2013 NPDC
	BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	916.420	916.420	0		573.913
	BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	3.796.494	3.796.494	0		3.300.434
	BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	4.216.153	4.216.153	0		3.731.471
	BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	7.199.168	7.199.168	0		6.765.712
	BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	6.677.208	6.677.208	0		6.252.669
	BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	521.960	521.960	0		513.044
	BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	8.608.994	8.608.994	0		10.019.135
R	BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0		0
	BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	0	0	0		0
	BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	8.608.994	8.608.994	0		10.019.135
	BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	165.935	165.935	0		253.357
R	BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0		0
	BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0		0
	BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	165.935	165.935	0		253.357
	BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	80.836	80.836	0		89.081
	BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	26.543	26.543	0		26.543
	BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0	0	0		0
	BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	0	0	0		78.063
	BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	58.555	58.555	0		59.670
	BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	0	0	0		0
R	BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0		0
	BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0	0	0		0
SS	BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0		0



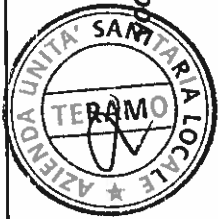
VOCE MODELLO CE

Cons	CODICE		Esercizio 2012	come da del.n. 28 del 2015 della Corte dei Conti	SCOSTAMENTI	NOTE ESPLICATIVE	Esercizio 2013 NPDC
	BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	699.865	699.865	0		902.518
	BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	699.865	83.460	(616.405)		120.822
	BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	0	616.405	616.405	Come da rilievo Corte dei Conti sottoconto 03.70.01.02 "Formazione (esternalizzata e non) da privato" riclassificato dall'Azienda alla voce BA1890 "Formazione (esternalizzata e non) da pubblico" anziché BA1900 "Formazione (esternalizzata e non) da privato. Il sottoconto è stato riclassificato correttamente nel 2013.	781.697
	BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	12.869.223	12.869.223	0		12.176.321
	BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	7.069.085	7.069.085	0		6.285.687
	BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	8.240	8.240	0		0
	BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	4.452.729	4.452.729	0		4.532.207
	BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0	0	0		25.358
	BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	139.504	139.504	0		159.727
	BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	1.199.666	1.199.666	0		1.173.342
R	BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0		0
	BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	3.728.318	3.728.318	0		4.603.522
	BA2000	B.4.A) Fitti passivi	270.801	270.801	0		321.632
	BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	3.457.518	3.457.518	0		4.281.890
	BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	3.379.015	3.379.015	0		4.189.853
	BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	78.503	78.503	0		92.037
	BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	0	0	0		0
	BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	0	0	0		0
	BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0	0	0		0
R	BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0		0
	BA2080	Totale Costo del personale	165.972.979	165.972.979	0		164.207.588
	BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	138.364.071	138.364.071	0		137.514.181
	BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	67.453.458	67.453.458	0		67.126.288
	BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	63.642.741	63.642.741	0		63.306.109



VOCE MODELLO CE

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	Esercizio 2012	come da del.n. 28 del 2015 della Corte dei Conti	SCOSTAMENTI	NOTE ESPLICATIVE	Esercizio 2013 NPDC
	BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	60.460.347	60.460.347	0		61.885.822
	BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	0	1.081.417	1.081.417		1.420.286
	BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	3.182.393	2.100.976	(1.081.417)		0
	BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	3.810.717	3.810.717	0		3.820.180
	BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	3.810.717	3.810.717	0		3.664.220
	BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	0	0	0		155.960
	BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0	0	0		0
	BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	70.910.613	70.910.613	0		70.387.893
	BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	70.910.613	70.910.613	0		68.924.029
	BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	0	0	0		1.463.863
	BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0	0	0		0
	BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	373.892	373.892	0		345.423
	BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	340.488	340.488	0		314.583
	BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	340.488	340.488	0		250.918
	BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0	0	0		63.665
	BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0	0	0		0
	BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	33.404	33.404	0		30.840
	BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	33.404	33.404	0		30.840
	BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0	0	0		0
	BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0	0	0		0
	BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	16.580.985	16.580.985	0		16.454.407
	BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	815.762	815.762	0		848.784
	BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	815.762	815.762	0		848.784



BOCCIA MODELLO CE

Cons	CODICE	Esercizio 2012	come da deln. 28 del 2015 della Corte dei Conti	SCOSTAMENTI	NOTE ESPLICATIVE	Esercizio 2013 NPDC
	BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0	0		0
	BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0	0		0
	BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	15.765.223	15.765.223		15.605.624
	BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	15.765.223	15.765.223		15.452.005
	BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	0	0		153.619
	BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0	0		0
	BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	10.654.031	10.654.031		9.893.576
	BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	737.269	737.269		754.654
	BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	737.269	737.269		678.945
	BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	0	0		75.709
	BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0	0		0
	BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	9.916.762	9.916.762		9.138.921
	BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	9.916.762	9.916.762		9.065.007
	BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	0	0		73.915
	BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0	0		0
	BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	1.643.349	1.643.349		1.741.116
	BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	625.574	625.574		694.494
	BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	0	0		0
	BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1.017.775	1.017.775		1.046.622
	BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	728.784	728.784		699.279
	BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	288.991	288.991		347.343
	BA2560	Totale Ammortamenti	8.708.944	8.708.944		9.348.316
	BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	172.938	172.938		155.702
	BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	8.536.006	8.536.006		9.192.614
	BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	4.850.847	4.850.847		5.030.474



VOCE MODELLO CE

Cons	CODICE		Esercizio 2012	come da deln. 28 del 2015 della Corte dei Conti	SCOSTAMENTI	NOTE ESPLICATIVE	Esercizio 2013 NPDC
	BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	0	0	0		794.064
	BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	4.850.847	4.850.847	0		4.236.411
	BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	3.685.158	3.685.158	0		4.162.139
	BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	182.024	182.024	0		0
	BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0	0	0		0
	BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	182.024	182.024	0		0
	BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	394.993	394.993	0		(306.547)
	BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	404.057	404.057	0		(307.843)
	BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	(9.064)	(9.064)	0		1.296
	BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	13.729.223	13.729.223	0		13.559.388
	BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	2.284.000	2.284.000	0		4.463.200
	BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	1.257.000	1.257.000	0		4.463.200
	BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	1.027.000	1.027.000	0		0
	BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0	0		0
	BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	0	0		0
	BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	0	0	0		0
	BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	156.210	156.210	0		276.500
	BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	8.904.251	8.904.251	0		8.201.670
	BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	8.904.251	8.904.251	0		8.201.670
	BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0	0		0
	BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0	0	0		0
	BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0	0		0
	BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	2.384.762	2.384.762	0		618.018
	BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	1.358.000	1.358.000	0		0
	BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	293.000	293.000	0		265.930



MODELLO CE

Cons	CODICE		Esercizio 2012	come da deln. 28 del 2015 della Corte dei Conti	SCOSTAMENTI	NOTE ESPLICATIVE	Esercizio 2013 NPDC
	BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0	0	0		20.737
	BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	0	0	0		0
	BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	0	0	0		0
	BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	0	0	0		0
	BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	733.762	733.762	0		331.351
	BZ9999	Totale costi della produzione (B)	565.975.777	565.975.777	0		567.952.867
		C) Proventi e oneri finanziari		0	0		
	CA0010	C.1) Interessi attivi	35.117	35.117	0		1.713
	CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	34.891	34.891	0		131
	CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	226	226	0		200
	CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	0	0	0		1.382
	CA0050	C.2) Altri proventi	0	0	0		0
	CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	0	0	0		0
	CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0		0
	CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0		0
	CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0	0	0		0
	CA0100	C.2.E) Utili su cambi	0	0	0		0
	CA0110	C.3) Interessi passivi	160.590	160.590	0		1.086
	CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	285	285	0		0
	CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	0	0	0		0
	CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	160.305	160.305	0		1.086
	CA0150	C.4) Altri oneri	20.974	20.974	0		34.052
	CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	20.974	20.974	0		34.052
	CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	0	0	0		0
	CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	(146.447)	(146.447)	0		(33.425)
		D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		0	0		
	DA0010	D.1) Rivalutazioni	0	0	0		0
	DA0020	D.2) Svalutazioni	0	0	0		0
	DZ9999	Total. rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0	0	0		0
		E) Proventi e oneri straordinari		0	0		
	EA0010	E.1) Proventi straordinari	2.775.823	2.775.823	0		5.269.974
	EA0020	E.1.A) Plusvalenze	10.760	10.760	0		0

Cons	CODICE	Esercizio 2012	come da deln. 28 del 2015 della Corte dei Conti	SCOSTAMENTI	NOTE ESPLICATIVE	Esercizio 2013 NPDC
	EA0030	2.765.063	2.765.063	0		5.269.974
	EA0040	0	0	0		4.173
	EA0050	1.966.253	1.966.253	0		5.034.716
R	EA0060	0	0	0		216.923
	EA0070	1.966.253	1.966.253	0		4.817.793
S	EA0080	7.000	7.000	0		0
	EA0090	0	0	0		0
	EA0100	0	0	0		0
	EA0110	0	0	0		0
	EA0120	208.434	208.434	0		82.633
	EA0130	244.264	244.264	0		266.364
	EA0140	1.506.555	1.506.555	0		4.468.796
	EA0150	792.680	792.680	0		230.601
R	EA0160	0	0	0		0
	EA0170	792.680	792.680	0		230.601
S	EA0180	0	0	0		0
	EA0190	0	0	0		18
	EA0200	0	0	0		0
	EA0210	454	454	0		0
	EA0220	511.021	511.021	0		7.974
	EA0230	280.100	280.100	0		130.387
	EA0240	1.106	1.106	0		92.222
	EA0250	6.130	6.130	0		484



VOCE MODELLO CE

Cons	CODICE	Esercizio 2012	come da deln. 28 del 2015 della Corte dei Conti	SCOSTAMENTI	NOTE ESPLICATIVE	Esercizio 2013 NPDC
	EA0260	3.009.928	3.009.928	0		5.582.214
	EA0270	0	0	0		0
	EA0280	3.009.928	3.009.928	0		5.582.214
	EA0290	0	0	0		0
	EA0300	0	0	0		0
	EA0310	2.977.184	2.977.184	0		5.549.169
R	EA0320	1.634.000	1.634.000	0		4.188.176
R	EA0330	1.634.000	1.634.000	0		4.188.176
R	EA0340	0	0	0		0
	EA0350	1.343.184	1.343.184	0		1.360.993
S	EA0360	13.000	13.000	0		0
	EA0370	615.022	615.022	0		0
	EA0380	615.022	615.022	0		0
	EA0390	0	0	0		0
	EA0400	0	0	0		0
	EA0410	25.953	25.953	0		0
	EA0420	0	0	0		13.625
	EA0430	94.758	94.758	0		39
	EA0440	427.336	427.336	0		44.727
	EA0450	167.114	167.114	0		1.302.603
	EA0460	26.987	26.987	0		26.687
R	EA0470	0	0	0		0
	EA0480	26.987	26.987	0		26.687



VOCE MODELLO CE

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	Esercizio 2012	come da del.n. 28 del 2015 della Corte dei Conti	SCOSTAMENTI	NOTE ESPLICATIVE	Esercizio 2013 NPDC
S	EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0		0
	EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0	0	0		0
	EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0		0
	EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	3.011	3.011	0		0
	EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0		0
	EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	113	113	0		0
	EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	23.863	23.863	0		26.687
	EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	5.757	5.757	0		6.357
	EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	(234.104)	(234.104)	0		(312.240)
	XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	12.484.049	12.484.049	0		21.064.152
		Imposte e tasse		0	0		
	YA0010	Y.1) IRAP	11.890.574	11.890.574	0		11.918.776
	YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	10.721.031	10.721.031	0		10.645.613
	YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	721.475	721.475	0		659.157
	YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)	448.069	448.069	0		614.007
	YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	0	0	0		0
	YA0060	Y.2) IRES	395.000	395.000	0		404.000
	YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	395.000	395.000	0		404.000
	YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	0	0	0		0
	YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	0		0
	YZ9999	Totale imposte e tasse	12.285.574	12.285.574	0		12.322.776
	ZZ9999		198.475	198.475	0		8.741.376

71

Piano dei conti DGR
153/2013 - Delibera
DG n. 473 del
18/04/2014
come da del.n. 28 del
2015 della Corte dei
Conti



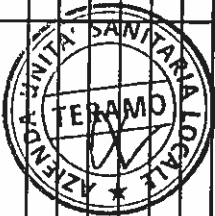
Cons	CODICE	VOCE MODELLO SP	Esercizio 2012	SCOSTAMENTI	NOTE ESPLICATIVE	Esercizio 2013
	AAZ999	A) IMMOBILIZZAZIONI	118.642.729	0		118.957.300
	AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	160.609	0		334.136
	AAA010	A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento	0	0		0
	AAA020	A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento	0	0		0
	AAA030	A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento	0	0		0
	AAA040	A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo	0	0		0
	AAA050	A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo	0	0		0
	AAA060	A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo	0	0		0
	AAA070	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	160.609	-97.324	Come da rilievo Corte dei Conti il sottoconto 01.01.03.01 "Licenze d'uso software" è stato riclassificato dall'Azienda interamente nella voce AAA070 "Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno" anziché ripartirlo tra le voci AAA080 "Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti da attività di ricerca" , AAA090 "F.do ammortamento diritti di brevetto ed utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti da attività di ricerca" e AAA140 "Concessioni, licenze, marchi e diritti simili". Il sottoconto nel 2013 è stato riclassificato correttamente negli specifici sottoconti, distinguendo anche i relativi fondi ammortamento.	0
	AAA080	A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	160.609	1.169.407		0
	AAA090	A.I.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	0	-1.266.731		0
	AAA100	A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	0	0		353.714
	AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	0	0		-353.714
	AAA120	A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e accanti	0	0		0
	AAA130	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	0	0		334.136
	AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	97.324		1.402.856
	AAA150	A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	97.324		-1.068.720
	AAA160	A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi	0	0		0
	AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	0	0		0
	AAA180	A.I.5.e) Pubblicità	0	0		0
	AAA190	A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità	0	0		0
	AAA200	A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	0	0		0
	AAA210	A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	0	0		0
	AAA220	A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali	0	0		0
	AAA230	A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento	0	0		0
	AAA240	A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo	0	0		0
	AAA250	A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0	0		0
	AAA260	A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali	0	0		0
	AAA270	A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	118.482.119	0		118.623.163
	AAA280	A.II.1) Terreni	344.419	0		344.419
	AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	48.546	0		48.546
	AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	295.873	0		295.873

72



Cons	CODICE	VOCE MODELLO SP	Esercizio 2012	come da del.n. 28 del 2015 della Corte dei Conti	SCOSTAMENTI	NOTE ESPLICATIVE	Esercizio 2013
	AAA310	A.II.2) Fabbricati	102.785.715	102.785.715	0		100.879.286
	AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	27.889.547	-37.742.425	-65.631.972		15.923.862
	AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	27.889.547	27.889.547	0		27.077.975
	AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	0	-65.631.972	-65.631.972		-11.154.114
	AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	74.896.168	140.528.140	65.631.972		84.955.425
	AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	140.528.140	140.528.140	0		144.463.758
	AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	-65.631.972	0	65.631.972		-59.508.333
	AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	741.629	741.629	0		823.165
	AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	7.699.341	7.699.341	0		7.941.884
	AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	-6.957.711	-6.957.711	0		-7.118.719
	AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	6.427.126	6.427.126	0		9.047.037
	AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	75.836.902	75.836.902	0		80.535.134
	AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	-69.409.776	-69.409.776	0		-71.488.098
	AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	2.241.849	2.218.726	-23.123		1.663.506
	AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	10.686.072	10.686.072	0		11.216.894
	AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	-8.444.222	-8.467.345	-23.123		-9.553.387
	AAA470	A.II.6) Automezzi	475.256	475.256	0		402.202
	AAA480	A.II.6.a) Automezzi	2.927.075	2.927.075	0		3.130.205
	AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	-2.451.818	-2.451.818	0		-2.728.003
	AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	0	0	0		0
	AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	1.448.180	1.471.303	23.123		1.161.975
	AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	8.707.695	8.707.695	0		8.958.950
	AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	-7.259.515	-7.236.392	23.123		-7.796.975
	AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e accanti	4.017.944	4.017.944	0		4.301.574
	AAA550	A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali	0	0	0		0
	AAA560	A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni	0	0	0		0
	AAA570	A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati	0	0	0		0
	AAA580	A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari	0	0	0		0
	AAA590	A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche	0	0	0		0
	AAA600	A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi	0	0	0		0
	AAA610	A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi	0	0	0		0

Cons	CODICE	VOCE MODELLO SP	Esercizio 2012	come da del.n. 28 del 2015 della Corte dei Conti	SCOSTAMENTI	NOTE ESPLICATIVE	Esercizio 2013
	AAA620	A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte	0	0	0		0
	AAA630	A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali	0	0	0		0
	AAA640	A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0	0	0		0
	AAA650	A.III.1) Crediti finanziari	0	0	0		0
	AAA660	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato	0	0	0		0
	AAA670	A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione	0	0	0		0
	AAA680	A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate	0	0	0		0
	AAA690	A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri	0	0	0		0
	AAA700	A.III.2) Titoli	0	0	0		0
	AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	0	0	0		0
	AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	0	0	0		0
	AAA730	A.III.2.b.1) Titoli di Stato	0	0	0		0
	AAA740	A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni	0	0	0		0
	AAA750	A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa	0	0	0		0
	AAA760	A.III.2.b.4) Titoli diversi	0	0	0		0
	ABZ999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	179.180.362	179.180.362	0		184.381.656
	ABA000	B.I) RIMANENZE	10.099.759	10.099.759	0		10.406.306
	ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	9.753.910	9.753.910	0		10.061.753
	ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	3.209.820	3.065.299	-144.521		2.928.259
	ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	27.863	0	-27.863	Come da rilievo Corte dei Conti sottofatti: 01.04.01.06 "Vaccini obbligatori" riclassificato dall'Azienda alla voce ABA020 "Prodotti farmaceutici ed emoderivati" anziché alla voce ABA060 "Materiali per la profilassi (vaccini)". Il sottoconto è stato riclassificato correttamente. Sottoconto 01.04.01.05 "Prodotti dietetici" riclassificato dall'Azienda alla voce ABA0330 "Sangue ed emocomponenti" anziché alla voce ABA 050 "Prodotti dietetici". Il sottoconto nel 2013 è stato riclassificato correttamente	0
	ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	5.464.484	5.464.484	0		6.028.135
	ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	0	27.863	27.863		24.969
	ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	0	0	0		0
	ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	1.051.743	144.521	144.521		90.473
	ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	0	1.051.743	0		989.917
	ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	0	0	0		0
	ABA100	B.I.1.i) Accounti per acquisto di beni e prodotti sanitari	0	0	0		0
	ABA110	B.I.1.j) Rimanenze beni non sanitari	345.849	345.849	0		344.553
	ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	3	3	0		0
	ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	81.423	81.423	0		78.963
	ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0	0	0		0
	ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	119.035	119.035	0		126.727
	ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	3.985	3.985	0		1.653
	ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	141.404	141.404	0		137.210



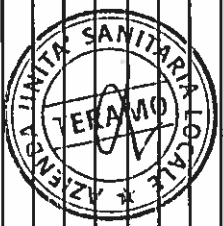
Cons	CODICE	VOCE MODELLO SP	Esercizio 2012	come da del.n. 28 del 2015 della Corte dei Conti	SCOSTAMENTI	NOTE ESPLICATIVE	Esercizio 2013
	ABA180	B.I.2.g) Accounti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	0	0	0		0
	ABA190	B.II) CREDITI	136.050.036	136.050.036	0		130.803.095
	ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	384.973	384.973	0		411.511
SS	ABA210	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000	0	0	0		0
SS	ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	0	0	0		0
S	ABA230	B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	0	0	0		0
	ABA240	B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	0	0	0		0
SS	ABA250	B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	0	0	0		0
SS	ABA260	B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0	0	0		0
SS	ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	0	0	0		0
SS	ABA280	B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	0	0	0		0
	ABA290	B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca	0	0	0		0
SS	ABA300	B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	0	0	0		0
SS	ABA310	B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	0	0	0		0
SS	ABA320	B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0	0	0		0
SS	ABA330	B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	0	0	0		0
	ABA340	B.II.1.I) Crediti v/prefetture	384.973	384.973	0		411.511
	ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	126.595.588	126.595.588	0		120.503.189
	ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	120.649.182	120.649.182	0		114.905.843
RR	ABA370	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP	0	0	0		0
RR	ABA380	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF	0	0	0		0
RR	ABA390	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	86.050.208	86.050.208	0		79.425.576
R	ABA400	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	24.234.793	24.234.793	0		25.315.240
S	ABA410	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	8.042.158	8.042.158	0		6.187.783
RR	ABA420	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	0	0	0		0
RR	ABA430	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	2.322.024	2.322.024	0		3.977.244



Cons	CODICE	VOCE MODELLO SP	Esercizio 2012	come da del.n. 28 del 2015 della Corte dei Conti	SCOSTAMENTI	NOTE ESPLICATIVE	Esercizio 2013
RR	ABA440	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0		0
RR	ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	0	0	0		0
RR	ABA460	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	0	0	0		0
RR	ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	5.946.406	5.946.406	0		5.597.346
RR	ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	5.946.406	5.946.406	0		5.597.346
RR	ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	0	0	0		0
RR	ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	0	0	0		0
RR	ABA510	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0	0	0		0
RR	ABA520	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0	0		0
	ABA530	B.II.3) Crediti v/Comuni	35.531	35.531	0		129.848
	ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	4.133.641	3.654.257	-479.383		4.604.535
	ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3.939.705	3.939.705	0		4.366.292
R	ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	0	0	0		0
RR	ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	0	0	0		0
RR	ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	3.939.705	3.939.705	0		4.366.292
RR	ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	0	0	0		0
S	ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	193.936	-285.448	-479.383		238.242
	ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0	0		0
	ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	0	0	0		0
	ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali	0	0	0		0
	ABA640	B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate	0	0	0		0
	ABA650	B.II.6) Crediti v/Erario	0	0	0		0
	ABA660	B.II.7) Crediti v/Altri	4.900.304	5.379.687	479.383		14.574
	ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	1.163.131	1.175.118	11.987	Come da rilievo della Corte dei Conti l'Azienda ha allocato l'importo pari ad € 479.383,19 nella voce ABA600 "Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione", anziché nelle voci ABA670 "Crediti v/clienti privati" (€ 11.987,11) e ABA710 "Altri crediti diversi" (€467.396,08). Nel 2013 tali voci sono state correttamente allocate	5.139.438
	ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	408.234	408.234	0		3.677.376
	ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	360.922	360.922	0		409.234
	ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0		395.211
	ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	2.968.017	3.435.413	467.396		657.618
	ABA720	B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	0	0	0		0
	ABA730	B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0		0



Cons	CODICE	VOCE MODELLO SP	Esercizio 2012	come da del.n. 28 del 2015 della Corte dei Conti	SCOSTAMENTI	NOTE ESPLICATIVE	Esercizio 2013
	ABA740	B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0		0
	ABA750	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	33.030.568	33.030.568	0		43.172.256
	ABA760	B.IV.1) Cassa	8.040	8.040	0		0
	ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	32.977.573	32.977.573	0		43.009.352
	ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica	0	0	0		0
	ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	44.955	44.955	0		162.903
	ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	232.365	232.365	0		422.474
	ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	0	0	0		0
	ACA010	C.I.1) Ratei attivi	0	0	0		0
R	ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0		0
	ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	232.365	232.365	0		422.474
	ACA040	C.II.1) Risconti attivi	232.365	232.365	0		422.474
R	ACA050	C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0		0
	ADZ999	D) CONTI D'ORDINE	31.680.408	31.680.408	0		0
	ADA000	D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0	0	0		0
	ADA010	D.II) DEPOSITI CAUZIONALI	0	0	0		0
	ADA020	D.III) BENI IN COMODATO	0	0	0		0
	ADA030	D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	31.680.408	31.680.408	0		0
	PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	-23.688.003	-23.489.528	198.475		-13.093.809
	PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE				Come da rilievo della Corte dei Conti l'Azienda ha allocato l'importo pari ad € 57.479.265,26 nella voce PAA000 "Fondo di dotazione" anziché nella voce PAA020 "Finanziamenti per beni di prima dotazione". Nel 2013 tale voce è stata correttamente collocata	
	PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	57.479.265	0	-57.479.265		0
	PAA020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	34.093.580	91.572.846	57.479.265		87.559.168
	PAA030	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	0	57.479.265	57.479.265		52.787.779
	PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	0	33.977.978	33.977.978		0
	PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	0	33.977.978	33.977.978	La voce è stata correttamente riclassificata nel 2013, in effetti trattasi di "Finanziamenti da Regione per investimenti" voce PAA070	0
	PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	0	0	0		0
	PAA070	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	33.977.978	0	-33.977.978		31.764.073
	PAA080	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	0	0	0		0
	PAA090	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	115.602	115.602	0		3.007.316
	PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	852.801	852.801	0		852.821
	PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	165.992	165.992	0		165.992
	PAA120	A.IV.1) Riserve da rivalutazioni	0	0	0		0



Cons	CODICE	VOCE MODELLO SP	Esercizio 2012	come da del.n. 28 del 2015 della Corte dei Conti	SCOSTAMENTI	NOTE ESPLICATIVE	Esercizio 2013
	PAA130	A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire	165.992	165.992	0		165.992
	PAA140	A.IV.3) Contributi da reinvestire	0	0	0		0
	PAA150	A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	0	0	0		0
	PAA160	A.IV.5) Riserve diverse	0	0	0		0
	PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	34.903.955	34.903.955	0		40.571.955
	PAA180	A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	0	0	0		16.167.807
	PAA190	A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0	0		0
	PAA200	A.V.3) Altro	34.903.955	34.903.955	0		24.404.148
	PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	-151.183.595	-151.183.595	0		-150.985.121
	PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	198.475	198.475	0		8.741.376
	PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	59.301.207	59.920.325	619.118		79.343.173
	PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	0	0	0		0
	PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	27.482.047	27.482.047	0		29.034.736
	PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	26.418.356	26.418.356	0		22.168.279
	PBA030	B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	0	0	0		1.243.008
	PBA040	B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	1.063.691	1.063.691	0		2.890.995
	PBA050	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	0	0		0
	PBA060	B.II.5) Altri fondi rischi	619.118	0	-619.118		2.732.454
	PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	0	0	0		0
	PBA080	B.III.1) FSR indistinto da distribuire	0	0	0		0
	PBA090	B.III.2) FSR vincolato da distribuire	0	0	0		0
	PBA100	B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi	0	0	0		0
	PBA110	B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0		0
	PBA120	B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0		0
	PBA130	B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca	0	0	0		0
	PBA140	B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti	0	0	0		0
	PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	18.053.419	18.053.419	0		35.717.686

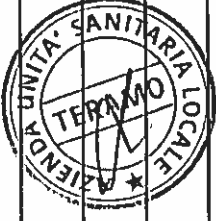


Come da rilievo della Corte dei Conti i sottoconti:
02.13.03.09 (fondo ENPAV) - **02.13.03.10** (fondi personale in quiescenza) - **02.13.03.12** (fondo ferie maturate e non godute) sono stati riclassificati dall'Azienda alla voce PBA060 "Altri fondi rischi" anziché alla voce PBA260 "Altri fondi per oneri e spese". Sono stati riclassificati correttamente nel 2013 per un importo totale pari ad € 618.971,00.

Cons	CODICE	VOCE MODELLO SP	Esercizio 2012	come da del.n. 28 del 2015 della Corte dei Conti	SCOSTAMENTI	NOTE ESPLICATIVE	Esercizio 2013
	PBA160	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. F.S. vincolato	17.648.419	18.053.419	405.000	Come da rilievo della Corte dei Conti l'Azienda ha allocato l'importo di € 405.000 nella voce PBA170 "quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)" anziché nella voce PBA 160 "Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov.Aut. per quota F.S.vincolato", nel 2013 è stata allocata correttamente	35.717.686
	PBA170	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	405.000	0	-405.000		0
	PBA180	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca	0	0	0		0
	PBA190	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0	0		0
	PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	13.765.741	14.384.860	619.118	Come da rilievo della Corte dei Conti i sottoconti: 02.13.03.09 (fondo ENPAV)- 02.13.03.10 (fondi personale in quiescenza) - 02.13.03.12 (fondo ferie maturate e non godute) sono stati riclassificati dall'Azienda alla voce PBA060 "Altri fondi rischi" anziché alla voce PBA260 "Altri fondi per oneri e spese". Sono stati riclassificati correttamente nel 2013 per un importo totale pari ad € 618.971,00.	14.590.751
	PBA210	B.V.1) Fondi integrativi pensione	0	0	0		0
	PBA220	B.V.2.a) Fondi rinnovi contrattuali	3.103.994	3.103.994	0		3.390.661
	PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	3.103.994	3.103.994	0		3.103.994
	PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0	0	0		265.930
	PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	0	0	0		20.737
	PBA260	B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	10.661.747	11.280.866	619.118		11.200.090
	PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	2.290.681	2.290.681	0		2.567.181
	PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	2.290.681	2.290.681	0		2.567.181
	PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	0	0	0		0
	PDZ999	D) DEBITI	245.359.309	245.359.309	0		234.944.885
	PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	0	0	0		0
	PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	0	0	0		0
S	PDA020	D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	0	0	0		0
	PDA030	D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0	0	0		0
SS	PDA040	D.II.3) Accanto quota FSR v/Stato	0	0	0		0
SS	PDA050	D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	0	0	0		0
SS	PDA060	D.II.5) Altri debiti v/Stato	0	0	0		0
	PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	117.078.545	117.078.545	0		101.793.372
RR	PDA080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	0	0	0		0
R	PDA090	D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	17.567.545	17.567.545	0		18.478.161
S	PDA100	D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	91.065.079	91.065.079	0		79.378.748
RR	PDA110	D.III.4) Accanto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0	0	0		0
	PDA120	D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	8.445.921	8.445.921	0		3.936.463
	PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	30.143	30.143	0		27.288
	PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	634.546	634.546	0		611.447
	PDA150	D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	265.045	265.045	0		207.236



Cons	CODICE	VOCE MODELLO SP	Esercizio 2012	come da del.n. 28 del 2015 della Corte dei Conti	SCOSTAMENTI	NOTE ESPLICATIVE	Esercizio 2013
RR	PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0	0	0		0
RR	PDA170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0		0
RR	PDA180	D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0		0
R	PDA190	D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	0	0	0		0
RR	PDA200	D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	0	0	0		0
RR	PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per prestazioni	265.045	265.045	0		207.236
SS	PDA220	D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	369.501	369.501	0		404.212
R	PDA230	D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	0	0	0		0
	PDA240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	0	0	0		0
	PDA250	D.VI.1) Debiti v/enti regionali	0	0	0		0
	PDA260	D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali	0	0	0		0
	PDA270	D.VI.3) Debiti v/altre partecipate	0	0	0		0
	PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	88.803.895	90.983.013	2.179.118		94.886.234
	PDA290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0	3.094.748	3.094.748		33.512.210
	PDA300	D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	88.803.895	87.888.266	-915.629	Come da rilievo della Corte dei Conti il sottoconto 02.05.17.13 "Note credito da ricevere v/privati accreditati" è stato riclassificato dall'Azienda nella voce PDA300 "Debiti v/altri fornitori" anziché nella voce PDA290 "Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie". Il sottoconto 02.05.17.18 "Note credito da ricevere v/altri" è stato riclassificato dall'Azienda nella voce PDA300 "Debiti v/altri fornitori" anziché nella voce PDA380 "Altri debiti diversi"	61.374.024
	PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	0	0	0		0
	PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	7.902.705	7.902.705	0		8.170.719
	PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	4.844.181	4.844.181	0		4.986.533
	PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	26.065.294	23.886.176	-2.179.118		24.469.293
	PDA350	D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori	0	0	0		0
	PDA360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti	18.426.445	18.426.445	0		23.113.574



Cons	CODICE	VOCE MODELLO SP	Esercizio 2012	come da del.n. 28 del 2015 della Corte dei Conti	SCOSTAMENTI	NOTE ESPLICATIVE	Esercizio 2013
	PDA370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie	0	0	0		0
	PDA380	D.XI.4) Altri debiti diversi	7.638.849	5.459.730	-2.179.118	Come da rilievo della Corte dei Conti il sottoconto 02.19.03.01 "Debiti v/farmacie" è stato riclassificato dall'Azienda nella voce PDA380 "Altri debiti diversi" anziché nella voce PDA290 "Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie"	1.355.719
	PEZ999	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	13.974.670	13.974.670	0		0
	PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	0	0	0		0
	PEA010	E.I.1) Ratei passivi	0	0	0		0
R	PEA020	E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0		0
	PEA030	E.II) RISCONTI PASSIVI	13.974.670	13.974.670	0		0
	PEA040	E.II.1) Risconti passivi	13.974.670	13.974.670	0		0
R	PEA050	E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0		0
	PFZ999	F) CONTI D'ORDINE	31.680.408	31.680.408	0		0
	PFA000	F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0	0	0		0
	PFA010	F.II) DEPOSITI CAUZIONALI	0	0	0		0
	PFA020	F.III) BENI IN COMODATO	0	0	0		0
	PFA030	F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	31.680.408	31.680.408	0		0



3. Dati relativi al personale

DATI RELATIVI AL PERSONALE

Dati sull'occupazione al 31.12.2012

PERSONALE DIPENDENTE (*) (Conto Annuale)

Tipologia di personale	T1		T2		T12	T13	
	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	2.353	56	2.370	52			
Dirigenza	652	2	666	1			
- Medico veterinaria	609	2	623	1			
- Sanitaria	43	0	43	0			
Comparto	1.701	54	1.704	51			
- Categoria Ds	96	1	91	1			
- Categoria D	1.451	52	1.463	49			
- Categoria C	151	1	147	1			
- Categoria Bs	3	0	3	0			
RUOLO PROFESSIONALE	4	0	4	0			
Dirigenza	3	0	3	0			
Livello dirigenziale	3	0	3	0			
Comparto D	1	0	1	0			
RUOLO TECNICO	495	8	497	9			
Dirigenza	10	0	10	0			
Livello dirigenziale	10	0	10	0			
Comparto	485	8	487	9			
- Categoria Ds	3	0	3	0			
- Categoria D	56	1	53	1			
- Categoria C	27	0	27	0			
- Categoria Bs	217	0	223	1			
- Categoria B	115	3	115	3			
- Categoria A	67	4	66	4			
RUOLO AMMINISTRATIVO	295	12	285	11			
Dirigenza	8	0	10	0			
Livello dirigenziale	8	0	10	0			
Comparto	287	12	275	11			
- Categoria Ds	30	2	27	2			
- Categoria D	42	3	38	3			
- Categoria C	122	6	117	5			
- Categoria Bs	14	1	14	1			
- Categoria B	71	0	71	0			
- Categoria A	8	0	8	0			



La tabella sopra esposta, non riporta la valorizzazione relativa all'anno 2013 in quanto il Conto Annuale non è stato ancora predisposto.

La Direzione Politiche della Salute nelle linee guida - nota n. RA/095638/DG22 del 04/04/2014 – richiede l'allegazione della tabella 2 inviata trimestralmente al Servizio Pianificazione RRUU della medesima Direzione con prospetto riconciliativo relativo ai costi iscritti nel mod. CE NSIS consuntivo 2013; di seguito si riportano gli allegati in oggetto:

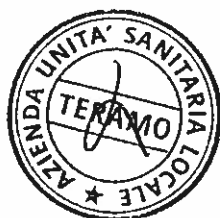
TABELLA 2

REGIONE ABRUZZO										
AZIENDA SANITARIA LOCALE TERAMO										
ANNO 2013										
	Totale presenti al 31/12/2013	Spese per competenze fisse	Spese per competenze accessorie	Totale spese fisse ed accessorie	IRAP	Spese per contributi a carico dell'azienda	Altre voci di spesa	Totale	di cui derivato da risparmi contattuali intervenuti eccessivamente all'anno 2004	Totale al netto dei rinnovi
(valori in migliaia di euro)	(1)	(2)	(3)	(4)=(2)+(3)	(5)	(6)	(7)	(8)=(4)+(5)+(6)+(7)	(9)	(10)=(8)-(9)
Personale dipendente a tempo indeterminato	2.956	87.395.804	30.478.019	117.873.823	10.019.275	32.756.391	649.784	161.299.273	24.792.216	136.507.057
- Medici	587	27.736.829	18.941.786	46.678.615	3.967.682	13.006.490	85.191	63.737.978	11.131.525	52.606.453
- Dirigenti non medici	60	2.544.085	1.415.197	3.959.282	336.539	1.103.970	5.182	5.404.973	952.771	4.452.202
- Personale non dirigente senza categ.prot.	2.304	57.021.596	10.120.416	67.142.012	5.707.071	18.619.651	559.411	92.028.145	12.693.537	79.334.608
- Personale contrattista	5	93.294	620	93.914	7.983	26.280	0	128.177	14.383	113.794
Personale a tempo determinato	82	2.370.707	357.673	2.728.380	200.292	690.494	33.498	3.652.664	535.338	3.117.326
Restante Personale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	3.038	89.766.511	30.835.692	120.602.203	10.219.567	33.446.885	683.282	164.951.937	25.327.554	139.624.383
								Totale	di cui derivato da risparmi contattuali intervenuti eccessivamente all'anno 2004	Totale al netto dei rinnovi
(valori in migliaia di euro)								Rimborsi		
Indennità De Maria	11	261.587	4.350	275.937	23.455	82.450	0	381.842	49.805	332.037



Prospetto riconciliativo come da linee guida alla redazione del bilancio d'esercizio anno 2013, prot. n. RA/095638/DG22 del 04/04/2014.

COSTO DEL PERSONALE			
old CE	new CE		ANNO 2013
		B.5) Personale del ruolo sanitario	137.567
		B.6) Personale del ruolo professionale	347
		B.7) Personale del ruolo tecnico	16.459
		B.8) Personale del ruolo amministrativo	9.899
Totale (A)			164.272
Costi personale erroneamente inseriti in altre voci			-
Totale (A+B)			164.272
Y0010	YA0020	IRAP PERSONALE	Totale (C)
			10.646
Totale spesa personale CE Consuntivo 2013 (A+B+C)			174.918
Spesa del personale indicata nel totale della tabella 2 come da Piano di Rientro			164.952
Personale in servizio			ANNO 2013
A tempo indeterminato			3.080
-di cui categorie protette			124
A tempo determinato			82
Altro personale			-
TOTALE			3.162
RICONCILIAZIONE COSTO DEL PERSONALE			
		Spesa del personale indicata nel totale della tabella 2 come da Piano di Rientro	164.952
A		Irap (come da tabella 2)	- 10.220
B		Categorie protette	3.385
C		Indennità De Maria Tab. 12	382
D		Altro Personale Tab. 12	-
E		Equo Indennizzo e buoni pasto Tab. 12	- 74
F		ALTRE COMPETENZE EROGATE AL PERSONALE	5.573
G		Buoni Pasto	- 158
H		PERSONALE PENITENZIARIO	432
Costo del personale			164.272
IRAP			10.646
TOTALE COSTO PERSONALE			174.918



Dati sull'occupazione al 31.12 12
**PERSONALE DIPENDENTE (Conto
 Annuale)**

Tipologia di personale	Personale in comando al 31/12/2012 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2012 da altri enti	Personale in comando al 31/12/2013 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2013 da altri enti
RUOLO SANITARIO	1	2		
Dirigenza	1	0		
- Medico veterinaria	1	0		
- Sanitaria	0	0		
Comparto	0	2		
- Categoria Ds	0	0		
- Categoria D	0	2		
- Categoria C	0	0		
- Categoria Bs	0	0		
RUOLO PROFESSIONALE	0	0		
Dirigenza	0	0		
- Categoria D	0	0		
RUOLO TECNICO	1	1		
Dirigenza	0	0		
Livello dirigenziale	0	0		
Comparto	1	1		
- Categoria Ds	0	0		
- Categoria D	0	0		
- Categoria C	0	0		
- Categoria Bs	0	1		
- Categoria B	1	0		
- Categoria A	0	0		
RUOLO AMMINISTRATIVO	3	0		
Dirigenza	0	0		
Livello dirigenziale	0	0		
Comparto	3	0		
- Categoria Ds	2	0		
- Categoria D	1	0		
- Categoria C	0	0		
- Categoria Bs	0	0		
- Categoria B	0	0		
- Categoria A	0	0		



PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto Annuale T1B)

Tipologia di personale	Personale al 31/12/2012	di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2012	Personale al 31/12/2013	di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2013
RUOLO SANITARIO	13	0	11	0
Dirigenza	13	0	11	0
Comparto	0	0	0	0
RUOLO PROFESSIONALE	0	0	0	0
Dirigenza	0	0	0	0
Comparto	0	0	0	0
RUOLO TECNICO	0	0	0	0
Dirigenza	0	0	0	0
Comparto	0	0	0	0
RUOLO AMMINISTRATIVO	0	0	0	0
Dirigenza	0	0	0	0
Comparto	0	0	0	0

Al 31.12.2013 non risulta presente personale con altro contratto di formazione lavoro, di somministrazione, LSU.

PERSONALE IN CONVENZIONE (FLS 12 quadro E per MMG e PLS)		
Tipologia di personale	Personale al 31/12/ 2012	Personale al 31/12/ 2013
MEDICINA DI BASE		
MMG	247	245
PLS	39	39
Continuità Assistenziale	79	76
Altro (Emergenza San. Terr.le 118)	29	29





4. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E IMMATERIALI

Per quanto riguarda questa voce, si evidenzia che l'ammortamento delle immobilizzazioni materiali ed immateriali è stato effettuato per quote costanti secondo le aliquote indicate nella tabella di cui all'allegato 3 del D.Lgs. n. 118/2011.

Anche per l'anno 2013, così come avvenuto per l'anno 2012, per quanto riguarda le immobilizzazioni acquistate nel corso dell'anno 2012 con l'utilizzo di contributi in conto esercizio nel corso dell'anno si rimanda all'intesa del 06 settembre 2013, concernente l'adozione di documenti afferenti la casistica applicativa di quanto previsto dal titolo 2 del D.Lgs 118/2011, Documento n. 1 "la sterilizzazione degli ammortamenti".

Alla luce di tale intesa, tutti i cespiti acquistati nel corso del 2013, sia quelli acquistati in c/esercizio che quelli acquistati in c/capitale, sono stati ammortizzati per quote costanti secondo l'aliquote indicate nella tabella di cui all'allegato 3 del D.Lgs 118/2011.

In particolare, per i cespiti acquistati con contributi in c/esercizio al solo fine del conteggio della quota di contributi in c/esercizio da iscrivere a patrimonio netto, per l'esercizio corrente e per quelli futuri le relative sterilizzazioni, si è tenuto conto delle percentuali previste dall'art. 1 comma 36, della legge 24/12/12 n. 288 (Legge di Stabilità 2013) successivamente e chiarito con circolare del 28 gennaio 2013 del Ministero dell'Economia e delle Finanze, di seguito riportato:

"A partire dall'esercizio 2016 i cespiti acquistati utilizzando contributi in conto esercizio, indipendentemente dal loro valore, devono essere interamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione; per gli esercizi dal 2012 al 2015 i cespiti acquistati utilizzando contributi in conto esercizio, indipendentemente dal loro valore, devono essere ammortizzati applicando le seguenti percentuali per esercizio di acquisizione:

1. Esercizio di acquisizione 2012: per il 20% del loro valore nel 2012, 2013, 2014, 2015 e 2016;
2. Esercizio di acquisizione 2013: per il 40% del loro valore nel 2013, 2014; per il 20% nel 2015;
3. Esercizio di acquisizione 2014: per il 60% del loro valore nel 2014, per il 40 % nel 2015;
4. Esercizio di acquisizione 2015: per l'80% del loro valore nel 2015; per il 20% nel 2016".

Alla luce delle norme e della casistica applicativa di cui sopra, per l'anno 2013 si è provveduto a:

1. Quantificare l'ammontare dei cespiti acquistati per l'appunto con contributi in c/esercizio per un importo pari ad € 8.170.018, di cui € 339.089,47 afferenti a cespiti che saranno ammortizzati nell'esercizio in quanto d'importo inferiore ad € 516,46;
2. Quantificare l'importo dell'ammortamento per tali cespiti per l'anno 2013 secondo le aliquote previste dal suddetto D.Lgs 118/2011 per un ammontare pari ad € 695.350; Per i beni acquistati nell'esercizio 2013 è stata applicata l'aliquota di ammortamento pari alla metà dell'aliquota normale.
3. Quantificare l'importo da iscrivere a Patrimonio Netto per l'anno 2013 (voce SP PAA090) avendo come contropartita una rettifica in diminuzione della quota di FSR (voce di CE AA0240) pari ad € 3.471.461 di cui € 339.089,47 per i cespiti inferiori a € 516,46 (40% del valore cespiti acquistati nell'esercizio 2013), avendo come contropartita una rettifica in diminuzione della quota di FSR (voce di CE AA0250);
4. Quantificare i successivi importi da iscrivere a Patrimonio netto nei bilanci futuri (2014-2015) avendo sempre come contropartita una rettifica in diminuzione della quota FSR (voce di CE AA0250) e precisamente:
 - a) anno 2014 pari ad € 3.132.371,53
 - b) Anno 2015 pari ad € 1.566.185,77

Si evidenzia che la quota da iscrivere a Patrimonio Netto nell'anno 2013 pari ad € 3.471.461 (punto 3 sopra), è superiore della successiva quota del 2014 che sarà iscritta nel prossimo bilancio; tale differenza è dovuta al fatto che in questo esercizio si è tenuto conto anche dei cespiti ammortizzati interamente.

Si informa che l'Azienda da quest'anno è provvista del libro cespiti per le seguenti categorie:

- Attrezzature Sanitarie;
- Elaboratori elettronici e PC;
- Mobili e Arredi;
- Macchine per ufficio;
- Ambulanze;
- Autovetture;
- Altri beni



Per quanto concerne le categorie afferenti agli Impianti e Macchinari ed al Software è stata alimentata la stessa procedura di calcolo degli ammortamenti utilizzata per gli anni precedenti; obiettivo dell'Azienda è quello di adottare la nuova procedura relativamente a queste categorie.

Da precisare che il libro inventari è stato redatto per la prima volta nel 2013 e che, per tale motivo, necessita di ulteriori approfondimenti e verifiche. Tale procedura verrà perfezionata nell'anno 2014.

Per quanto riguarda l'inventario dei beni immobili viene redatto annualmente dall'U.O.C. Attività Tecniche e Gestione del Patrimonio dell'Azienda secondo metodiche e criteri illustrati con nota prot. 0020974/14 del 17/04/2014 che si allega come parte integrante e sostanziale.

Relativamente all'utilizzo del criterio misto utilizzato dall'Ufficio Tecnico per la valorizzazione degli immobili si allega Nota prot.n.0052110 dell' 08/10/2014 dello stesso Ufficio e Nota Prot.n.0059559/14 dell'11/11/2014 della U.O.C. Programmazione e gestione risorse economiche e finanziarie, indirizzata al Collegio Sindacale avente ad oggetto "Richiesta parere riguardo l'adozione del criterio di valutazione per i beni immobili – bilancio chiuso al 31/12/2013".

Relativamente al calcolo dell'ammortamento è stata alimentata la procedura utilizzata per gli anni precedenti ed è stato effettuato per quote costanti secondo le aliquote indicate nella tabella di cui all'allegato 3 del D.Lgs. 118/2011.

- Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.

Per le immobilizzazioni immateriali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

- Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

Per le immobilizzazioni materiali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.



IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E IMMATERIALI	ALiquota INDICATA NEL D.Lgs 118/2011	ALiquota UTILIZZATA DALL'AZIENDA
Fabbricati	3%	3%
Software e licenze d'uso	20%	20%
Impianti e Macch.	12,50%	12,50%
Attrezz.Sanitarie	20%	20%
Attrezz.Sanitarie < 516 euro	100%	100%
Attrezz.Generiche	20%	20%
Mobili e Arredi	12,50%	12,50%
Mobili e Arredi < 516 euro	100,00%	100,00%
Macch.x Ufficio	20%	20%
Elaboratori Elettron.	20%	20%
Automezzi	25%	25%
Biancheria	20%	20%
Materiale Bibliograf.	100%	100%
Altri Beni	20%	20%
Altri Beni < 516 euro	100%	100%

-Eventuale ammortamento dimezzato per i cespiti acquistati nell'anno.

Per i cespiti acquistati nell'anno, ci si è avvalsi della facoltà di dimezzare l'aliquota ordinaria di ammortamento.

-Eventuale ammortamento integrale.

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.

-Svalutazioni.

Sulla base della Relazione inventari dei beni immobili dell'anno 2013 trasmessa dall'U.O.C. Attività Tecniche e Gestione del Patrimonio (con prot.n.0020974/14 del 17/04/2014) è emerso che l'unità immobiliare distinta col foglio n.69 particella n.19 sub.n.2 (visura catastale) essendo utilizzata ai fini istituzionali viene annoverata tra i beni immobili indisponibili anziché tra quelli disponibile per € 65.884.92;

E' stata effettuata una svalutazione pari ad € 850.396,00 relativamente ai Fabbricati Disponibili ai quali sono state attribuite nuove rendite catastali come da nota prot.n.0020974/14 del 17/04/2014.

-Rivalutazioni.

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate rivalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali.



- Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

Nel corso dell'esercizio non si sono effettuate capitalizzazioni di costi (la voce CE " incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni" è pari a zero).

- Oneri finanziari capitalizzati.

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 tradotti in debiti?	NO	
[SE SÌ ILLUSTRARE L'AMMONTARE PER SINGOLO IMPEGNO]	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 immateriali

Il Bilancio al 31 dicembre 2013 presenta il saldo delle Immobilizzazioni Immateriali al netto delle quote di ammortamento imputate in conto, così da evidenziare il valore di residua utilità, tenuto conto dei criteri illustrati e delle rettifiche apportate.

La tabella 1 di seguito riportata evidenzia la movimentazione intervenuta nei conti delle immobilizzazioni immateriali nel corso dell'anno.





Tab. 1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	ESERCIZI PRECEDENTI				ESERCIZIO DELL'ESERCIZIO				Valore Netto Contabile			
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo Ammortamento	Valore iniziale	Gravazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costi		Incrementi	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)
AA0010	Costi d'impiego e di impianto di cui sottoposte a sanificazione												
AA0040	Costi di ricerca e sviluppo di cui sottoposte a sanificazione												
AA0070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno di cui sottoposte a sanificazione												
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e ccessi												
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali di cui sottoposte a sanificazione			1.595.961	160.609							155.702	334.136
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili di cui sottoposte a sanificazione			1.756.570	1.756.570	353.714							1.402.856
AAA160	Migliorativo fondi di terzi di cui sottoposte a sanificazione												
AAA180	Pubblicità di cui sottoposte a sanificazione												
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			1.756.570	160.609							329.229	334.136
	di cui sottoposte a sanificazione												334.136

Spiegazioni Tab. 1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali – Modificata rif. Del. Corte dei Conti

Aggregato CE	Descrizione	Anno 2013 vecchio PDC	Anno 2013 nuovo PDC	Differenza	Note
AA0070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	334.136	-	334.136	
AA0080	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	334.136	-	334.136	
AA0090	F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	-	-	-	
AAA100	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	-	353.714	353.714	
AAA110	F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	-	353.714	353.714	
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e accenti	-	-	-	
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali	-	334.136	334.136	
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	1.402.856	1.402.856	
AAA150	F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	1.068.720	1.068.720	

Come da rilievo Corte dei Conti sottocontto 01.01.01.06.02 "Licenze d'uso software" riclassificato dall'Azienda interamente nella voce AA0070 "Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno" anziché ripartirlo tra le voci AA0080 "Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti da attività di ricerca", AA0090 "F.do ammortamento diritti di brevetto ed utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti da attività di ricerca" e AAA140 "Concessioni, licenze, marchi e diritti simili". Il sottoconto è stato riclassificato correttamente negli specifici sottoconti, distinguendo anche i relativi fondi ammortamento.



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

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

Il Bilancio al 31 dicembre 2013 presenta il saldo delle Immobilizzazioni materiali al netto delle quote di ammortamento imputate in conto, così da evidenziare il valore di residua utilità, tenuto conto dei criteri illustrati e delle rettifiche apportate.

La tabella 5 di seguito riportata evidenzia la movimentazione intervenuta nei conti delle immobilizzazioni immateriali nel corso dell'anno.



Tab. 5 - Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costo storico al 31/12/2012	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile				
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale (1/1/2013)	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati		Dismissioni (valore netto)	Ammortamento		
AAA290	Terreni disponibili	48.546		0,00	0	48.546	0,00	0,00	0,00							48.546	
	di cui soggetti a sterilizzazione																
AAA300	Terreni indisponibili	295.873		0,00	0	295.873	0,00	0,00	0,00							295.873	
	di cui soggetti a sterilizzazione																
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	27.889.547		0,00	10.360.050	37.529.497	0,00	0,00	0,00							27.889.547	
	di cui soggetti a sterilizzazione																
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	140.578.140		0,00	55.271.922	85.296.218	-43.572	0,00	0,00							140.578.140	
	di cui soggetti a sterilizzazione																
AAA380	Impianti e macchinari	7.699.343		0,00	-6.937.711	761.632	0,00	0,00	0,00							7.699.343	
	di cui soggetti a sterilizzazione																
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	73.678.758		0,00	49.409.776	8.407.126	0,00	0,00	0,00							73.678.758	
	di cui soggetti a sterilizzazione																
AAA440	Mobili e arredi	10.666.072		0,00	3.467.345	2.218.728	0,00	0,00	0,00							10.666.072	
	di cui soggetti a sterilizzazione																
AAA470	Automezzi	2.927.075		0,00	-2.451.418	475.656	0,00	0,00	0,00							2.927.075	
	di cui soggetti a sterilizzazione																
AAA500	Oggetti d'arte			0,00	0	0	0,00	0,00	0,00								
	di cui soggetti a sterilizzazione																
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	8.707.695		0,00	-7.238.392	1.471.303	0,00	0,00	0,00							8.707.695	
	di cui soggetti a sterilizzazione																
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e accantonamenti	4.017.944		0,00	0	4.017.944	0,00	0,00	0,00							4.017.944	
	di cui soggetti a sterilizzazione																
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		276.478.990	0,00	0,00	-22.891.070	118.481.119	0,00	0,00	0,00	-811.571,78	0,00	10.345.231	0,00	0,00	9.192.614	118.623.163	
	di cui soggette a sterilizzazione																

Spiegazioni Tab. 5 - Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali - Modificata rif. Del. Corte dei Conti

Aggregato CE	Descrizione	Anno 2013 vecchio PDC	Anno 2013 nuovo PDC	Differenza	Note
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	27.077.975	15.923.862	11.154.114	Come da rilievo Corte dei Conti sottoconto 02.02.02.01.01 "Fondo ammortamento fabbricati non strumentali (disponibili)" riclassificato dall'Azienda alla voce AAA370 "Fondo ammortamento non strumentali (disponibili)" anziché alla voce AAA340 "Fondo ammortamento fabbricati strumentali (indisponibili)" il sottoconto è stato riclassificato correttamente (sono stati riclassificati i fondi ammortamento distinguendo f.do amm.to fabbricati disponibili e indisponibili utilizzando i due sottoconti specifici)
AAA330	Fabbricati non strumentali (disponibili) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali	27.077.975	27.077.975	-	
AAA340	Fabbricati strumentali (indisponibili)		11.154.114	11.154.114	
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali	73.801.311	84.955.425	11.154.114	
AAA360	Fabbricati strumentali (indisponibili) F.do Amm.to Fabbricati strumentali	144.463.758	144.463.758	-	
AAA370	Fabbricati strumentali (indisponibili)	70.662.447	59.508.333	11.154.114	





AAA450	Mobili e arredi	11.193.771	11.216.894	23.123		
AAA460	F.do Amm.to Mobili e arredi	9.530.264	9.533.387	23.123		
AAA520	Altre immobilizzazioni materiali	8.982.073	8.958.950	23.123		
AAA530	F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	7.820.099	7.796.975	23.123		

Come da rilievo Corte dei Conti sottoconto 02.02.02.12.01 "Fondo ammortamento Mobili e arredi" riclassificato dall'Azienda alla voce AAA530 "Fondo ammortamento Altre immobilizzazioni materiali" anziché alla voce AAA460 "Fondo ammortamento Mobili e arredi". Il sottoconto è stato riclassificato correttamente.

Si tratta della riclassifica del vecchio sottoconto "scaffalature" e del relativo fondo ammortamento da AAA530 e AAA520 ad aggregati AAA450 e AAA460

Tab. 6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
Attrezzature e macchine d'ufficio	130.107,15	130.106,99	0,16
Attrezzature tecnico economiche	198.064,21	198.064,21	-
Computer e macchinari elettronici	6.755.871,21	6.123.489,06	632.382,15
Altri beni materiali	1.852.821,50	1.328.330,08	524.491,42
Biancheria	15.831,58	15.831,58	-
Materiale bibliografico	6.254,29	1.153,50	5.100,79
Scaffalature	23.123,10	23.123,10	-
	8.982.073,04	7.820.098,52	1.161.974,52

Tab. 6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

Di seguito si riporta il dettaglio relativo all'ammortamento dell'esercizio, distinto per categoria cespite:

LISTA CESPITI AMMORTIZZATI PER NATURA AMMORTAMENTO	
RAGGRUPPAMENTO	ORDINARIO
FABBRICATI CIVILI	5.030.474
IMPIANTI SANITARI	9.046
IMPIANTI ELETTRICI ED IDRAULIC	63.155
IMPIANTI TELEFONICI	2.111
IMPIANTI DI ALLARME E SICUREZ.	3.865
ALTRI IMPIANTI E MACCHINARI	82.831
SOFTWARE,UTIL,OPERE INGEGNO	155.702
ATTREZZATURE SANITARIE	2.078.322
ELABORATORI ELETTRONICI E PC	354.513
TERMINALI E STAMPANTI	-
MOBILI E ARREDI	1.086.042
MACCHINE PER UFFICIO	4.334
AMBULANZE	128.805
AUTOVETTURE	147.380
ALTRI BENI	201.737
Totale ammortamento 2013	9.348.316



Si precisa che, gli importi evidenziati si riferiscono agli ammortamenti delle categorie di immobilizzazioni che sono state contabilmente raccordate nella voce " Altre immobilizzazioni materiali"

STERILIZZAZIONE AMMORTAMENTI - Bilancio al 31/12/2013

rilevazioni a SP		Rilevazione CE		Descrizione acquisti	importo sterilizzato
PAA090	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	Acquisti Contr.Reg. c/esercizio rif. anno 2012	617.815
PAA090	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	Contr.Reg. c/esercizio rif. anno 2013	695.350
PAA020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	Sterilizzazione Finanziamenti per beni di prima dotazione	3.841.090
PAA070	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	Acquisti 2013 con Contr. c/capit.(art. 20)	97.048
PAA070	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	Acquisti ante 2013 con Contr. regionali c/capit.	2.880.404
Totale sterilizzazione del periodo					8.131.706
Dettaglio sterilizzazioni del periodo					
Sterilizzazioni 2013 immobilizzazioni immateriali					135.439
Sterilizzazioni 2013 immobilizzazioni materiali					7.996.267
Totale sterilizzazioni del periodo					8.131.706



STERILIZZAZIONE ANNO 2013 RELATIVA AI BENI ACQUISTATI CON CONTRIBUTI IN C/CAPITALE E BENI DI PRIMA DOTAZIONE

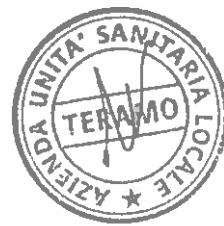
su Beni esistenti al 1.1.1998	3.841.090	
su Investimenti con ex residui passivi	-	= importo 2004 (completamente amm.ti)
Investimenti con contributi finalizzati anno 2001 (55% del tot.)	-	= importo 2004 (completamente steriliz.)
Investimenti con contributi finalizzati anno 2002 (55% del tot.)	-	= importo 2004
Investimenti con contributi finalizzati anno 2004 (55% del tot.)	654.690	= importo 2004
Investimenti con contributi finalizzati anno 2004 (55% del tot.)	386.844	= importo 2004
Investimenti con contributi finalizzati anno 2005 (55% del tot.)	495.470	= importo 2005
Investimenti con contributi finalizzati anno 2006 (come da dettaglio fatture)	264.698	= importo 2006
Investimenti con contributi finalizzati anno 2007 (come da dettaglio fatture)	202.310	= importo 2007
Investimenti con contributi finalizzati anno 2008 (come da dettaglio fatture)	88.752	= importo 2008
Investimenti con contributi finalizzati anno 2009 (come da dettaglio fatture)	99.080	= importo 2009
Investimenti con contributi finalizzati anno 2010 (come da dettaglio fatture)	44.996	= importo 2010 raddoppiato
Investimenti con contributi finalizzati anno 2011 (come da dettaglio fatture)	504.814	= importo 2011 raddoppiato
Investimenti con contributi finalizzati anno 2012 (come da dettaglio fatture)	138.750	= importo 2012 raddoppiato
Investimenti con contributi finalizzati anno 2013 (come da dettaglio fatture)	97.048	
TOTALE STERILIZZAZIONE	6.818.542	

2.880.404



INCREMENTI DI BENI MATERIALI ACQUISTATI CON CONTRIBUTI FINALIZZATI INVESTIMENTI ANNO 2013

Categoria	Aliquota (modificate 2013 come Decreto legislativo n.118/2011)	Contributi c/capitale	Amm.to su contr.c/capitale (50%)
Fabbricati	3%	279.613,25	4.194
Software e licenze d'uso	20%	-	-
Impianti e Macch.	12,50%	-	-
Attrezz.Sanitarie	20%	919.131,90	91.913
Attrezz.Sanitarie < 516 euro	100%	-	-
Attrezz.Generiche	20%	-	-
Mobili e Arredi	12,50%	2.904,00	182
Mobili e Arredi < 516 euro	100,00%	-	-
Macch.x Ufficio	20%	-	-
Elaboratori Elettron.	20%	2.147,10	215
Automezzi	25%	-	-
Biancheria	20%	-	-
Materiale Bibliograf.	100%	-	-
Altri Beni	20%	5.443,32	544
Altri Beni < 516 euro	100%	-	-
TOTALE acquisizioni effettuati con Contributi finalizzati		1.209.239,57	97.048



INCREMENTI DI BENI MATERIALI ACQUISTATI CON CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO 2013

Categoria	Aliquota (modificate 2013 come Decreto legislativo n.118/2011)	Contributi c/esercizio	Amm.to su contr.c/eserc. (50%)
Fabbricati	3%	2.844.432,62	42.666
Software e licenze d'uso	20%	329.229,20	32.923
Impianti e Macch.	12,50%	242.543,64	15.159
Attrezz. Sanitarie	20%	3.758.908,45	375.891
Attrezz. Sanitarie < 516 euro	100%	20.191,57	10.096
Attrezz. Generiche	20%	-	-
Mobili e Arredi	12,50%	306.492,43	19.156
Mobili e Arredi < 516 euro	100,00%	198.302,71	99.151
Macch.x Ufficio	20%	-	-
Elaboratori Elettron.	20%	105.607,31	10.561
Automezzi	25%	203.130,00	25.391
Biancheria	20%	-	-
Materiale Bibliograf.	100%	-	-
Altri Beni	20%	40.585,18	4.059
Altri Beni < 516 euro	100%	120.595,17	60.298
TOTALE acquisizioni effettuati con Contributi finalizzati		8.170.018,28	695.350



Monitoraggio cespiti acquistati con contributi in c/esercizio dal 2012 al 2013

Immobilizzazioni acquistate con contributi in conto esercizio 2012

Tipologia bene	Data fattura	Importo fattura da ammortizzare	Data di entrata in funzione del bene	Aliquota ammortamento	Anni ammortamento del D.Lgs 118/2011	Anni ammortamento	Retifica contributi 2012	Retifica contributi 2013	Retifica contributi 2014	Retifica contributi 2015	Retifica contributi 2016	Finanziamenti per investimenti da rettifica conto esercizio 2012 (SP 2012)	Finanziamenti per investimenti da rettifica conto esercizio 2013 (SP 2013)	Finanziamenti per investimenti da rettifica conto esercizio 2014 (SP 2014)	Finanziamenti per investimenti da rettifica conto esercizio 2015 (SP 2015)	Finanziamenti per investimenti da rettifica conto esercizio 2016 (SP 2016)	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio 2012 (SP 2017 e seguenti) da completare in base agli anni di ammortamento
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R
Altri impianti e macchinari		91.305,80		20,00%	18.261,16	5	18.261,16	18.261,16	18.261,16	18.261,16	18.261,16	-	-	-	-	-	-
Attrezzature sanitarie		2.375.264,96		20,00%	475.052,99	5	475.052,99	475.052,99	475.052,99	475.052,99	475.052,99	-	-	-	-	-	475.052,99
Automezzi		200.959,49		25,00%	50.239,37	4	40.193,90	40.193,90	40.193,90	40.193,90	40.193,90	10.048,47	20.096,95	30.145,42	40.193,90	-	-
Fabbricati		586.730,15		3,00%	17.601,90	33,333333	117.346,03	117.346,03	117.346,03	117.346,03	117.346,03	99.744,13	199.488,25	299.232,38	398.975,50	498.720,63	481.118,72
IMobili		323.923,45		13,00%	42.110,05	7,6923077	64.784,69	64.784,69	64.784,69	64.784,69	64.784,69	22.674,64	45.349,28	68.023,92	90.698,57	113.373,21	71.263,16
Software		42.720,66		20,00%	8.544,13	5	8.544,13	8.544,13	8.544,13	8.544,13	8.544,13	-	-	-	-	-	-
Impianti		46.172,60		13,00%	6.002,44	7,6923077	9.234,52	9.234,52	9.234,52	9.234,52	9.234,52	3.232,08	6.464,16	9.696,25	12.928,33	16.160,41	10.157,97
TOTALE		3.667.087,11			617.815,05		733.417,42	733.417,42	733.417,42	733.417,42	733.417,42	115.602,37	231.204,75	346.807,12	462.409,50	628.254,25	87.486,86

Dettaglio immobilizzazioni acquistate con contributi in c/esercizio 2012



Dettaglio immobilizzazioni acquistate con contributi in c/esercizio 2013

Tipologia bene	Data fattura	Importo fattura da ammortizzare	Data di entrata in funzione del bene	Aliquota ammortamento	Anni ammortamento	Retifica contributi 2013	Retifica contributi 2014	Retifica contributi 2015	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio 2013 (SP 2013)	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio 2014 (SP 2014)	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio 2015 (SP 2015)	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio 2016 (SP 2016)	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio 2017 e seguenti da completare in base agli anni di ammortamento	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
Dritti di brev e dir di utli opere litg.Totale	-	-	-	20,00%	-	5	-	-	-	-	-	-	-	-
Imm.SOFTWARE Totale	255.789,74	255.789,74		20,00%	51.157,95	5	102.315,90	102.315,90	51.157,95	102.315,90	102.315,90	51.157,95	-	
Imm.Licenze d'uso software Totale	73.439,46	73.439,46		20,00%	14.687,89	5	29.375,78	29.375,78	14.687,89	29.375,78	29.375,78	14.687,89	-	
Imm.Fabbricati non strumentali(disponib) Totale	-	-		3,00%	-	33.333333	-	-	-	-	-	-	-	
Imm.costi capit x manut stradaed fabbr.ind Totale	3.656.004,40	3.656.004,40		3,00%	109.680,13	33.333333	1.462.401,76	1.462.401,76	731.200,88	2.705.443,26	3.326.964,00	3.217.283,87	3.107.603,74	
Imm.costi capit x manut str. Impie macch.Totale	74.828,75	74.828,75		12,50%	9.353,59	8	29.931,50	29.931,50	14.965,75	41.155,81	46.767,97	37.414,38	28.060,78	
Imm. Impianti elettrici ed idraulici Totale	49.400,53	49.400,53		12,50%	6.175,07	8	19.760,21	19.760,21	9.880,11	27.170,29	30.875,33	24.700,27	18.525,20	
Imm.Attrezzature sanitarie e scientifiche Totale	3.758.908,45	3.758.908,45		20,00%	751.781,69	5	1.503.563,38	1.503.563,38	751.781,69	1.503.563,38	1.503.563,38	751.781,69	-	
Imm.Attrezzature sanitarie e scientifiche < 516 euro Totale	20.191,57	20.191,57		100,00%	20.191,57	1	20.191,57	-	-	-	-	-	-	
Imm.Mobili e arredi Totale	306.492,43	306.492,43		12,50%	38.311,55	8	122.596,97	122.596,97	61.298,49	168.570,84	191.557,77	153.246,22	114.994,66	
Imm.Mobili e arredi < 516 euro Totale	198.302,71	198.302,71		100,00%	198.302,71	1	198.302,71	-	-	-	-	-	-	
Imm.Computer e macchinari elettronici Totale	105.607,31	105.607,31		20,00%	21.121,46	5	42.242,92	42.242,92	21.121,46	42.242,92	42.242,92	21.121,46	-	
Imm.Impianti e macchinari Totale	47.795,00	47.795,00		12,50%	5.974,38	8	19.118,00	19.118,00	9.559,00	26.287,25	29.871,88	23.897,50	17.923,13	
Imm. Impianti sanitari Totale	42.084,36	42.084,36		12,50%	5.260,55	8	16.833,74	16.833,74	8.416,87	23.146,40	26.302,73	21.042,18	15.781,64	
Imm. Altri impianti e macchinari Totale	28.435,00	28.435,00		12,50%	3.554,38	8	11.374,00	11.374,00	5.687,00	15.639,25	17.771,88	14.217,50	10.663,13	
Imm.Ambulenze Totale	203.130,00	203.130,00		25,00%	50.782,50	4	81.252,00	81.252,00	40.626,00	60.939,00	50.782,50	-	-	
Imm.Altri beni materiali Totale	40.585,18	40.585,18		20,00%	8.117,04	5	16.234,07	16.234,07	8.117,04	16.234,07	16.234,07	8.117,04	-	
Imm.Altri beni materiali < 516 euro Totale	120.595,19	120.595,19		100,00%	120.595,19	1	120.595,19	-	-	-	-	-	-	
TOTALE	8.170.018	8.170.018			1.390.700		3.471.461,00	3.132.371,53	1.566.185,77	2.080.760,52	4.161.521,03	4.676.095,78	3.624.484,77	2.623.656,25

N.B. nel sottoconto imm.altri beni < 516 euro abbiamo inserito anche i computer e macchinari elettronici < 516 euro

695.350



Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			Valore finale
	Valore iniziale	Incrementi	Ricorrenze e	
EDIFICIO ADIBITO A RESIDENZA SANITARIA ASSISTENZIALE - COMUNE DI GIULIANOVA (lavori ultimati ma ancora non attivata)				2.715.387
EX SANATORIO - PROGETTO HOSPICE - COMUNE DI TERAMO (lavori di prossimo inizio)	EX ART.20	2.715.387		2.715.387
EDIFICIO ADIBITO A RESIDENZA SANITARIA ASSISTENZIALE - COMUNE DI TERAMO - CASALENA (struttura attivata)	Finanziamento cure palliative	22.644		22.644
LAV. CAMPAGNA GEGNOSTICA X PARCHEGGIO MULTIPIANO X OSPEDALE TE.1*ED ULTIMO SAL	EX ART.20	6.817		6.817
EDIFICIO ADIBITO A DISTRETTO SANITARIO DI BASE - COMUNE DI SANT'OMERO VIA SALARA	FSN	37.565		37.565
EX SANATORIO - PROGETTO AIDS - COMUNE DI TERAMO (lavori ancora da realizzare)	EX ART.20 I FASE	3.305		3.305
SECONDO ACCORDO DI PROGRAMMA STRALCIO - RSA CASALENA	LEGGE 135/90	135.334		135.334
VERIFICHE OPCM 3362/04	EX ART.20 ADP II STRALCIO	4.600		4.600
POLICLINICO SAN NICOLÒ - 1° LOTTO FUNZIONALE	516.710		516.710
ADEGUAMENTO E MESSA A NORMA VECCHIO OSPEDALE GIULIANOVA	EX ART.20		245.279	245.279
	EX ART.20 II FASE L.67/88	575.582	38.350	613.932
				4.301.573

Tab. 7 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso





5. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Non risultano immobilizzazioni finanziarie iscritte in bilancio.

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI (VALORE NOMINALE)	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
AAA660	Crediti finanziari v/Stato	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA670	Crediti finanziari v/Regione	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:	0,00	0,00	0,00	0,00
	...				
	...				
AAA690	Crediti finanziari v/altri:	0,00	0,00	0,00	0,00
	...				
	...				
	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	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA670	Crediti finanziari v/Regione	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:	0,00	0,00	0,00	0,00
	...				
	...				
AAA690	Crediti finanziari v/altri:	0,00	0,00	0,00	0,00
	...				
	...				
	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
AAA660	Crediti finanziari v/Stato				
AAA670	Crediti finanziari v/Regione				
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:				
	...				
	...				
AAA690	Crediti finanziari v/altri:				
	...				
	...				
	TOTALE CREDITI FINANZIARI				

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

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

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

CODICE MOD. SP	TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI							
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Rivalutazioni	Svalutazioni	Cessioni (valore contabile)	Valore contabile	
AAA710	Partecipazioni:									
	Partecipazioni in imprese controllate									
	Partecipazioni in imprese collegate									
	Partecipazioni in altre imprese									
AAA720	Altri titoli:									
AAA730	Titoli di Stato									
AAA740	Altre Obbligazioni									
AAA750	Titoli azionari quotati in Borsa									
AAA760	Titoli diversi									
	TOTALE									

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

ELENCO PARTECIPAZIONI	Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Totale Attivo	Risultato di esercizio	Valore attribuito a bilancio	Criterio di valorizzazione (costo / PN)
Partecipazioni in imprese controllate:								
...								
Partecipazioni in imprese collegate:								
...								
Partecipazioni in altre imprese:								
...								

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



DETTAGLIO PARTECIPAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI						
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziate	Rivalutazioni	Svalutazioni	Cessioni (valore contabile)	Valore finale
Partecipazioni in imprese controllate:								
...								
...								
Partecipazioni in imprese collegate:								
...								
...								
Partecipazioni in altre imprese:								
...								
...								

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

6. RIMANENZE

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

CODICE MOD. SP		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto	di cui scorte di reparto
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	3.209.819,73	3.043.701,20	3.325.261,73	2.928.259		
	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale		0,00	0,00	0		
	Medicinali senza AIC		0,00	0,00	0		
	Emoderivati di produzione regionale		0,00	0,00	0		
ABA030	Sangue ed emocomponenti	27.862,82	0,00	27.862,82	0		
ABA040	Dispositivi medici:	5.464.483,99	6.028.134,56	5.464.483,99	6.028.135		
	Dispositivi medici		0,00	0,00	0		
	Dispositivi medici impiantabili attivi		0,00	0,00	0		
	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)		0,00	0,00	0		
ABA050	Prodotti dietetici	0,00	24.969,00	0,00	24.969		
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	0,00	90.473,00	0,00	90.473		
ABA070	Prodotti chimici	1.051.743,00	989.917,14	1.051.743,00	989.917		
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00	0,00	0,00	0		
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	0,00	0,00	0,00	0		
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	0,00	0,00	0,00	0		
	RIMANENZE BENI SANITARI	9.753.910	10.177.195	9.969.352	10.061.753	0	0
ABA120	Prodotti alimentari	2,96	0,00	2,96	0		
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	81.422,93	78.962,99	81.422,93	78.963		
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	0,00	0,00	0,00	0		
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	119.034,70	126.727,00	119.034,70	126.727		
ABA160	Materiale per la manutenzione	3.984,84	1.652,97	3.984,84	1.653		
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	141.403,79	137.209,79	141.403,79	137.210		
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	0,00	0,00	0,00	0		
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	345.849	344.553	345.849	344.553	0	0

Spiegazioni Tab. 15 – Movimentazioni delle rimanenze di beni sanitari e non sanitari - Modificata rif. Del. Corte dei Conti

Aggregato CE	Descrizione	Anno 2013 vecchio PDC	Anno 2013 nuovo PDC	Differenza	Note
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati (rimanenze)	3.018.732	2.928.259	- 90.473	Come da rilievo Corte dei Conti sottoconti: 01.02.01.05.02 "Vaccini obbligatori" riclassificata dall'Azienda alla voce ABA020 "Prodotti farmaceutici ed emoderivati" anziché alla voce ABA060 "Materiali per la profilassi (vaccini)". Il sottoconto è stato riclassificato correttamente. Sottoconto 01.02.01.04.01 "Prodotti dietetici" riclassificato dall'Azienda alla voce ABA0330 "Sangue ed emocomponenti" anziché alla voce ABA 050 "Prodotti dietetici". Il sottoconto è stato riclassificato correttamente
ABA030	Sangue ed emocomponenti (rimanenze)	24.969	-	24.969	
ABA040	Dispositivi medici (rimanenze)	6.028.135	6.028.135	-	
ABA050	Prodotti dietetici (rimanenze)	-	24.969	24.969	
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini - rimanenze)	-	90.473	90.473	

Dettaglio relativo alle giacenze di reparto ed ai magazzini fisici

Giacenza finali

Gr	Ma	Co	Sc	Descrizione	Giacenza di reparto 2013	Giacenza Magazzini Fisici 2013	Totale 2013
4	43	1	000001	PRODOTTI FARMACEUTICI	344.120,50	2.313.202,10	2.657.322,60
4	43	1	000004	ossigeno liquido e gassoso			0,00
4	43	1	000002	EMODERIVATI	5.687,96	265.248,21	270.936,17
4	43	1	000003	vaccini con codice MINSAN	90.473,35		90.473,35
4	43	1	000007	MAT. DIAGNOSTICI PROD. CHIMICI PER ASSISTE	225.727,19	764.189,95	989.917,14
4	43	1	000008	MAT. DIAGN. LASTRE RX, MEZZI CONTR. RX, CARTA	38.644,18	51.134,73	89.778,91
4	43	1	000009	PRESIDI CHIRURGICI E MAT. SANITARI	1.315.127,73	2.780.396,79	4.095.524,52
4	43	1	000010	MAT. PROTESICI	205.813,13	1.396.968,27	1.602.781,40
4	43	1	000011	MAT. PER EMODIALISI	199.380,26	40.669,47	240.049,73
4	43	1	000005	prodotti dietetici	1.708,64	23.260,44	24.969,08
4	44	1	000001	prodotti alimentari		0,00	0,00
4	44	1	000002	MAT DI GUARDAROBADI PULIZIA E CONVIV		78.962,99	78.962,99
4	44	1	000005	SUPPORTI INFORMATICI		126.727,00	126.727,00
4	44	1	000011	altri beni non sanitari		6.777,11	6.777,11
4	44	1	000006	CANCELLERIA		130.432,68	130.432,68
4	44	1	000007	mat. per manut. ne -di immob e loro pertin		0,00	0,00
4	44	1	000009	mat. per manut. ne -attrezz. tec. -scient. san		1.652,97	1.652,97
4	44	1	000011	altri beni non sanitari (mat e acc. Attrezzature tecnico economali)		0,00	0,00
				Totale	2.428.682,94	7.979.622,71	10.408.305,65

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di rimanenze obsolete o a lento rigiro.

Dall'analisi dell'obsolescenza delle rimanenze di magazzino non si è proceduto alla svalutazione delle stesse, in quanto non sono emersi elementi tali da procedere alla relativa svalutazione.

L'inventario fisico delle rimanenze di magazzino è stato eseguito nel rispetto dei principi contabili e delle indicazioni fornite dalla Regione, come dalla stessa richiamate con nota prot. n. RA/095638/DG22 del 04 aprile 2013; lo stesso è stato effettuato presso tutti i magazzini economali, farmaceutici e inoltre presso le UU.OO. ospedaliere e territoriali dell'intera ASL.





La seguente tabella evidenzia i magazzini e le sedi in cui è stato effettuato l'inventario:

DESCRIZIONE MAGAZZINO	SEDE
Farmacia Teramo	Presidio Ospedaliero Teramo
Blocco operatorio Teramo	Presidio Ospedaliero Teramo
Farmacia Atri	Presidio Ospedaliero Atri
Blocco operatorio Atri	Presidio Ospedaliero Atri
Farmacia S. Omero	Presidio Ospedaliero S. Omero
Farmacia Giulianova	Presidio Ospedaliero Giulianova
Laboratorio Teramo	Presidio Ospedaliero Teramo
Laboratorio S. Omero	Presidio Ospedaliero S. Omero
Laboratorio Giulianova	Presidio Ospedaliero Giulianova
Laboratorio Atri	Presidio Ospedaliero Atri
Magazzino Economale Teramo	Contrada Casalena
Magazzino Economale Teramo	Presidio ospedaliero Teramo
Magazzino Economale S.Omero	Presidio Ospedaliero S. Omero
Magazzino Giulianova	Presidio Ospedaliero Giulianova
Magazzino P.O. Atri	Presidio Ospedaliero Atri

I prodotti farmaceutici e i presidi sanitari sono gestiti in questa azienda a magazzino fisico. Questo significa che i prodotti acquistati vengono fatti transitare a magazzino e quindi sono scaricati ai reparti al momento della richiesta fatta dalle stesse Unità Operative.

Gli scarichi sono valorizzati secondo il criterio del costo medio ponderato. Lo stesso criterio è utilizzato per valorizzare le giacenze dei magazzini. Ogni fine anno viene fatto un inventario generale di magazzino. Le giacenze di magazzino sono comunicate regolarmente alla Ragioneria che provvede alla loro contabilizzazione.

Le giacenze di farmaci e presidi sanitari del materiale già scaricato alle unità operative sono rilevate (a partire dal 2006) in modo sistematico e uniforme in azienda una volta l'anno. La rilevazione viene effettuata a cura dei coordinatori infermieristici di tutte le UU.OO. aziendali compilando una scheda di rilevazione con stampati i codici a barre dei prodotti scaricati. Le schede di rilevazione degli inventari di reparto vengono trasmesse al Servizio Controllo di Gestione che provvede alla rilevazione informatica delle giacenze e alla loro valorizzazione su un programma creato ad hoc.

L'inventario inserito e valorizzato è trasmesso ai responsabili di farmacia che fanno un controllo di correttezza della rilevazione e apportano le dovute correzioni in caso di errore.

Le giacenze vengono valorizzate al costo medio ponderato dei prodotti al momento dell'effettuazione della giacenza.



7. Crediti

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					di cui per fatture da emettere
		Valore Iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale		
	CREDITI V/STATO - RICERCA	0	0	0	0	0	0
ABA300	Crediti v/ Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	0	0	0	0	0	0
ABA310	Crediti v/ Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	0	0	0	0	0	0
ABA320	Crediti v/ Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0	0	0	0	0	0
ABA390	Crediti v/ Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	0	0	0	0	0	0
ABA400	CREDITI V/PREFETTURE	384.973	411.311	384.973	411.311	384.973	411.311
	TOTALE CREDITI V/STATO	384.973	411.311	384.973	411.311	384.973	411.311
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	320.649.182	397.044.420	592.787.759	114.905.843	320.649.182	0
	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	118.327.158	582.777.009	590.175.568	310.928.600	118.327.158	0
ABA370	Crediti v/ Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP	0	0	0	0	0	0
ABA380	Crediti v/ Regione o P.A. per spesa corrente - Adizionale IRPEF	0	0	0	0	0	0
ABA390	Crediti v/ Regione o P.A. per quota FSR	86.050.208	557.752.397	564.377.028	79.425.576	86.050.208	0
ABA400	Crediti v/ Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	24.234.793	16.205.176	15.124.828	25.335.240	24.234.793	0
ABA410	Crediti v/ Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	8.042.158	8.819.337	10.873.712	6.187.783	8.042.158	0
ABA420	Crediti v/ Regione o P.A. per anticipo quota FSR	0	0	0	0	0	0
ABA430	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	2.322.024	4.267.411	2.632.191	3.977.244	2.322.024	0
ABA440	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	0	0	0
ABA450	Crediti v/ Regione o P.A. per spese corrente - altro	0	0	0	0	0	0
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	0	0	0	0	0	0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	5.946.406	1.075.921	1.424.981	5.597.346	5.946.406	0
ABA480	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	5.946.406	1.075.921	1.424.981	5.597.346	5.946.406	0
ABA490	Crediti v/ Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	0	0	0	0	0	0
ABA500	Crediti v/ Regione o P.A. per ripiano perdite:	0	0	0	0	0	0
ABA510	Crediti v/ Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0	0	0	0	0	0
ABA520	Crediti v/ Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	126.595.588	588.120.341	594.212.740	120.503.189	126.595.588	0



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

I crediti verso Prefetture rappresentano gli importi comunicati dal Coord. Ass. Sanitaria Territoriale per le prestazioni rese a stranieri extra-comunitari indigenti-T.U. immigrazione, Circ. M.Salute 5/2000.

I crediti verso Regione per Quota FSR sono contabilizzati in base alle indicazioni di cui alle Linee Guida Regionali emanate con Nota RA/095688/ DG.22 del 4/04/2014 e successiva integrazione con Nota RA/111652/DG22 del 22/04/2014.

I crediti verso Regione per finanziamento aggiuntivo corrente LEA rappresentano le somme vantate nei confronti della Regione per Pay Back e vincolati extra-fondo, anch'essi rilevati in conformità alle citate Linee guida.

I crediti v/ Regione per finanziamenti per investimenti, sono parimenti riconciliati con le menzionate Note Regionali.

Gli importi relativi agli acconti ed ai conguagli di mobilità extra-regionale vanno a decrementare/incrementare i Crediti v/ Regione per FSR, così come riportato nella "casistica applicativa" di cui al Decreto Interministeriale del 17 settembre 2012 e come indicato dalle linee guida regionali.

Altresì, ai fini dell'imputazione dei crediti per mobilità intra-regionale 2013 sono state seguite le linee guida regionali.





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

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					di cui per fatture da emettere
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale		
ABAS30	CREDITI V/ COMUNI	43.281	137.342	49.025	137.598	0	
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	4.377.450	4.804.037	4.377.450	4.804.037		240.058
ABAS60	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione						0
ABAS70	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione						0
ABAS80	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	4.377.450	4.804.037	4.377.450	4.804.037		240.058
ABAS90	Accanto quota FSR da distribuire						0,00
ABAS00	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	215.484	258.791	215.484	258.791		0,00
ABAS90	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	4.592.934	5.063.828	4.592.934	5.063.828		240.058,19
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI						0
ABAS20	Crediti v/enti regionali:						0
ABAS30	Crediti v/strumentazioni gestionali:						0
ABAS40	Crediti v/altre partecipazioni:						0
ABAS50	CREDITI V/ERARIO		16.877	2.904	14.974		0
	CREDITI V/ALTRI	5.912.937	5.028.917	2.789.782	6.051.672		0
ABAS70	Crediti v/diretti privati	1.568.963	2.993.628		4.562.591		0
ABAS90	Crediti v/passanti liquidatori	408.234	1.000		409.234		0
ABAS90	Crediti v/alti soggetti pubblici	387.940	34.289		422.230		0
ABAS700	Crediti v/enti soggetti pubblici per riacca						0
ABAS710	Altri crediti diversi	3.447.430		2.789.782	657.648		0



CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE				
	Crediti v/Statato per spese corrente e acconti:	0	0	0	0
ABA210	Crediti v/Statato per spese corrente integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	0	0	0	0
ABA220	Crediti v/Statato per spese corrente FSN	0	0	0	0
ABA230	Crediti v/Statato per mobilità attiva extraregionale	0	0	0	0
ABA240	Crediti v/Statato per mobilità attiva intraregionale	0	0	0	0
ABA250	Crediti v/Statato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	0	0	0	0
ABA260	Crediti v/Statato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0	0	0	0
	Crediti v/Statato - altro:	0	0	0	0
ABA270	Crediti v/Statato per spesa corrente - altro	0	0	0	0
ABA280	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0	0
	Crediti v/Statato per finanziamenti per investimenti:	0	0	0	0
				
				
	CREDITI V/STATO - RICERCA				
ABA300	Crediti v/Statato per ricerca corrente - Ministero della Salute	0	0	0	0
ABA310	Crediti v/Statato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	0	0	0	0
ABA320	Crediti v/Statato per ricerca - altre Amministrazioni Centrali	0	0	0	0
ABA330	Crediti v/Statato per ricerca - finanziamenti per investimenti	0	0	0	0
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	0	0	0	0
	TOTALE CREDITI V/STATO	0	0	0	0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE				
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	0	0	0	0
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP	0	0	0	0
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IMPEF	0	0	0	0
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	0	0	0	0
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	0	0	0	0
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	0	0	0	0
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR	0	0	0	0
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0	0
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	0
ABA460	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	0	0	0	0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	0	0	0	0
				
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO				
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	0	0	0	0
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	0	0	0	0
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	0	0	0	0
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	0	0	0	0
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0	0	0	0
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0	0	0
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	0	0	0	0

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



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

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	ridestituzione fondo	Accantonamenti	utilizzati	Fondo svalutazione finale
ABAS30	CREDITI V/ COMUNI	2.750		0	0	2.750
ABAS40	CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	437.745		0	0	437.745
ABAS70	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilià					
ABAS80	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilià					
ABAS90	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	437.745		0	0	437.745
ABAS90	Accanto quota FSR da distribuire	0		0	0	0
ABAS00	CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	21.548		0	0	21.548
	TOTALE CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	459.293		0	0	459.293
ABAS20	CREDITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0		0	0	0
ABAS30	Crediti v/ enti regionali	0		0	0	0
ABAS30	Crediti v/ partecipazioni gestionali	0		0	0	0
ABAS40	Crediti v/ altre partecipate	0		0	0	0
ABAS50	CREDITI V/ ENABRO	0		0	0	0
ABAS70	CREDITI V/ ALTRI	912.234		0	0	912.234
ABAS80	Crediti v/ clienti privati	885.215		0	0	885.215
ABAS90	Crediti v/ altri soggetti pubblici	27.018		0	0	27.018
ABAS700	Crediti v/ altri soggetti pubblici per ricovero	0		0	0	0
ABAS710	Altri crediti diversi	1.379.277		0	0	1.379.277

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

il Fondo Svalutazione Crediti in relazione all'esercizio 2013 non ha subito variazioni, in quanto ritenuto congruo sulla base di accantonamenti già effettuati nelle precedenti annualità.



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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2013 PER ANNO DI FORMAZIONE						
		Anno 2008 e precedenti	Anno 2007	Anno 2006	Anno 2005	Anno 2004	Anno 2003	Anno 2002
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE							
	Crediti v/Stato per spesa corrente e assenti:							
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - integrazione a norma del D Lvo 56/2000							
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - JSN							
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale							
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale							
ABA250	Crediti v/Stato per account quota fabbisogno sanitario regionale attuale							
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							
ARA340	CREDITI V/PRIFFITTURE						232.322	192.192
	TOTALE CREDITI V/STATO							26.908
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE							
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	1.481.406	31.447.554	266.194	40.967.118	9.087.790	56.004.849	21.225.652
		1.481.406	31.447.554	266.194	40.967.118	9.087.790	56.004.849	21.225.652
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - MAP							
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF							
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	740.703	15.729.777	133.097	20.481.069	4.541.895	19.263.116	3.789.749
	Crediti v/Reg o Prov Aut per spesa corr	740.703	15.729.777	133.097	20.481.069	4.541.895	15.270.889	1.124.657
	Crediti verso Regione per Progetti Obiet						3.992.291	2.445.092
	Crediti per funzioni							8.201.671
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale							738.095
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale						9.340.354	11.810.575
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per account quota FSR						6.187.784	0
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 altra LEA						1.850.383	1.815.370
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro							211.302
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:							
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	0	0	0	3.558.457	674.448	1.095.754	268.486
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti				3.558.457	674.448	1.095.754	268.486
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione							0
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:							
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite							
ARA510	Crediti v/Regione per copertura debito al 31/12/2005							
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostruzione risorse da investimenti assenti precedenti							
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	1.481.406	31.447.554	266.194	44.525.595	9.762.438	57.100.603	21.494.138

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

Come disposto dalle linee guida regionali in relazione ai Crediti v/ la regione Abruzzo per quota FSR, di cui alla voce ABA390 è stato fornito in tabella il dettaglio dei Crediti.

Si precisa che, in merito al "Credito v/Regione o Provincia autonoma per mobilità passiva intraregionale", di competenza dell'anno corrente, per € 4.144.311 unitamente al valore corrente

del "Debito v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale" (€ 3.444.401),
 tab.43, concorre alla formazione del saldo residuo di competenza 2013 per € 699.909.

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2013 PER ANNO DI FORMAZIONE							
		Anno 2006 e precedenti	Anno 2007	Anno 2008	Anno 2009	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
ABA530	CREDITI V/COMUNI				19.710	889	1.318	2.355	117.310
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE								
ABA540	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione								
ABA578	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione								
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	1.275.117	380.656	353.387	519.024	702.353	580.804	348.808	643.694
ABA588	Acconto quote ISR da distribuire								
ABA640	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE				83.147	28.565	29.796	74.311	43.069
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	1.275.117	380.656	353.387	602.171	730.918	610.600	423.119	686.763
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI								
ABA670	Crediti v/enti regionali:								

ABA680	Crediti v/apertamenti/gestionali:								

ABA690	Crediti v/altre partecipate:								

ABA650	CREDITI V/ERANO								14.574

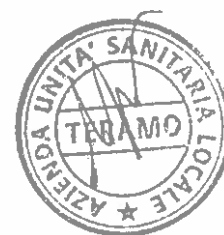
	CREDITI V/ALTRI	1.390.265	171.849	307.452	354.821	503.355	1.220.647	1.001.297	1.102.484
ABA670	Crediti v/privati	909.038	344.517	298.239	320.238	359.423	781.844	809.739	913.510
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	486.224							1.066

ABA690	Crediti v/alti soggetti pubblici	71.093	5.932	1.091	7.782	84.299	34.963	185.560	75.763

ABA700	Crediti v/alti soggetti pubblici per ricorso								

ABA710	Altri crediti diversi	0	0	7.686	26.844	33.622	63.140	3.358	132.409

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



Crediti verso Comuni

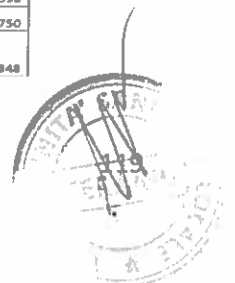
- il saldo del conto "crediti verso Comuni", pari ad € 137.597,85 è relativo a verifiche tecniche effettuate dal personale del settore impiantistico-antinfortunistico in materia di sicurezza, esami ed accertamenti sanitari eseguiti a dipendenti, rimborsi di addizionali comunali IRPEF in sede di compilazione modello di dichiarazione 730, alienazione autoveicoli in dismissione, ecc.

Il credito è stato svalutato per € 7.750,00 in ragione di una controversia sorta con il Comune di Torricella Sicura conseguentemente alla vendita di alcuni autoveicoli di proprietà, ad oggi non ancora risolta.

Si segnala che l'incremento della posta è dovuto, tra l'altro, all'iscrizione di un ulteriore credito verso il Comune di Teramo per l'importo di € 94.799,00, conseguente al doppio pagamento della TARES 2013, avvenuto per un errore tecnico di regolarizzazione dell'addebito telematico da parte del tesoriere. Il responsabile del competente servizio comunale, cui è stata inoltrata specifica richiesta di rimborso, ha comunicato che tale importo sarà oggetto di compensazione con la bollettazione TARI 2014.

A maggior dettaglio per quel che concerne la specifica dei creditori, si allega la seguente tabella:

CREDITI VERSO COMUNI - ABA 530									
COMUNE	Anno 2006 e precedenti	Anno 2007	Anno 2008	Anno 2009	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013	TOTALE
COMUNE DI ALBA ADRIATICA				105				105	210
COMUNE DI BELLANTE						367	19		386
COMUNE DI CASTELLALTO				105				105	210
COMUNE DI CASTILENTI						249			249
COMUNE DI CELLINO ATTANASIO							179		179
COMUNE DI CIVITELLA DEL TRONTO							66		66
COMUNE DI GIULIANOVA								117	117
COMUNE DI MARTINSICURO						184		370	554
COMUNE DI MORRO D'ORO					92				92
COMUNE DI NERETO						92			92
COMUNE DI PIETRACAMELA						15	85		100
COMUNE DI PINETTO UFF. TECNICO							249		249
COMUNE DI ROCCA SANTA MARIA							93		93
COMUNE DI ROSETO DEGLI ABRUZZI								579	579
COMUNE DI SANT'EGIDIO ALLA VIBRATA							92		92
COMUNE DI SILVI							186	215	401
COMUNE DI TERAMO						92	107	96.488	96.682
COMUNE DI TORRICELLA SICURA	15.500					18		23	15.541
COMUNE DI GIULIANOVA							448	208	656
COMUNE DI ATRI					177			321	499
COMUNE DI TORTORITO								213	213
UNIONE COMUNI TERR. VIBRATA								17.333	17.333
UNIONE DEI COMUNI							12		12
COMUNE DI CITTA' DUCALE							57		57
COMUNE DI MORRO D'ORO							51		51
COMUNE DI ROMA DT. RIS. TECN.							26	28	53
COMUNE DI MONTORIO AL VOMANO								114	114
COMUNE DI BASCIANO								299	299
COMUNE DI SANT'EGIDIO ALLA VIBRATA								237	237
COMUNE DI CHIETI								66	66
COMUNE DI MONTEFINO								119	119
COMUNE DI MONTEMONACO								32	32
COMUNE DI ROCCA SANTA MARIA								68	68
COMUNE DI ATRI								189	189
COMUNI DIVERSI REC. 730					616	301	683	75	1.676
TOTALE CREDITI	15.500	-	-	210	885	1.318	2.855	117.330	137.598
FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	7.750	-	-	-	-	-	-	-	7.750
CREDITI AL NETTO DEL FONDO SVALUTAZIONE	7.750	-	-	210	885	1.318	2.855	117.330	129.848





Crediti verso aziende sanitarie della regione

- Il saldo "Crediti verso aziende sanitarie della Regione", pari ad € 4.804.037,25, si riferisce ai crediti sorti essenzialmente per prestazioni sanitarie erogate ad assistiti ex-manicomiali presso comunità alloggio ed R.S.A., prestazioni sanitarie e diagnostiche rese a pazienti ricoverati, richieste di visite fiscali, erogazione di presidi diabetici, rimborsi contributivi, ecc...

E' da precisare che parte dei crediti vantati verso la A.U.S.L. di Lanciano-Vasto-Chieti si riferisce alle prestazioni rese ad una ex paziente manicomiale assistita presso idonea comunità alloggio aziendale, il cui pagamento – in esito alla titolarità dell'obbligazione connessa all'ambito territoriale di residenza della paziente - è oggetto di contenzioso tra la suddetta A.U.S.L., la A.S.U.R. Marche e la A.U.S.L. di Teramo.

Anche per la suddetta ragione tali crediti, unitamente agli altri in considerazione della vetustà della loro formazione, hanno costituito oggetto di svalutazione per un importo complessivo pari ad € 437.745.

Si allega il dettaglio dei predetti crediti, facendo riferimento, peraltro, alla stratificazione annua dei suddetti e dell'anno di emissione della relativa fatturazione.

CREDITI VERSO ASL REGIONALI - ABA 580

ENTE CREDITORE	Anno 2006 e precedenti	Anno 2007	Anno 2008	Anno 2009	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013	TOTALE
AZ.U.S.L DI PESCARA	2.865			56.992	100.162	42.601	106.285	40.134	349.039
AZIENDA SANITARIA LOCALE PESCARA	40.948			109.737	75.350	150.047	36.429	208.147	620.657
ASL PESCARA- OSPEDALE CIVILE S.SPIRITO								45	45
118 PESCARA							15		15
AZ.INITA' SANITARIA LOCALE PESCARA							41		41
SUBTOTALE AUSL PESCARA	43.812	-	-	166.729	175.512	192.647	142.770	248.326	969.797
FATTURE DA EMETTERE								151.480	151.480
TOTALE AUSL PESCARA	43.812	-	-	166.729	175.512	192.647	142.770	399.807	1.121.277
AZIENDA U.S.L DI CHIETI	732.772	204.945	207.061	214.596	5.224	13.383	37		1.378.017
AZIENDA USL LANCIANO -VASTO	498.533	175.711	146.327	120.959		30.029			971.559
ASL LANCIANO VASTO CHIETI					460.031	324.476	190.120	153.349	1.127.976
ASL 2 LANCIANO VASTO CHIETI P.O. ATESSA								68	68
SUBTOTALE AUSL LANCIANO-VASTO-CHIETI	1.231.305	380.656	353.387	335.555	465.255	367.888	190.157	153.418	3.477.620
FATTURE DA EMETTERE								88.578	88.578
TOTALE AUSL LANCIANO-VASTO-CHIETI	1.231.305	380.656	353.387	335.555	465.255	367.888	190.157	241.996	3.566.198
AZIENDA U.S.L. N.4 L'AQUILA					30				30
AZIENDA U.S.L. DI AVEZZANO- SULMONA				14.706				2	14.707
AZIENDA SANITARIA LOCALE N.4 L'AQUILA					61.557	20.371			81.927
A.S.L. AVEZZANO SULMONA				2.035					2.035
ASL AVEZZANO- SULMONA L'AQUILA							15.972	1.892	17.864
TOTALE AUSL AVEZZANO-SULMONA-L'AQUILA	-	-	-	16.740	61.587	20.371	15.972	1.894	116.563
SUBTOTALE CREDITI PER FATTURE EMESSE	1.275.117	380.656	353.387	519.024	702.353	580.906	348.898	403.638	4.563.979
SUBTOTALE CREDITI PER FATTURE DA EMETTERE	-	-	-	-	-	-	-	240.058	240.058
TOTALE CREDITI	1.275.117	380.656	353.387	519.024	702.353	580.906	348.898	643.696	4.804.037
FONDO SVALUTAZIONE CREDITI									437.745
TOTALE AL NETTO DEL FONDO SVALUTAZIONE									4.366.292

Crediti v/asl extra-regionali

L'importo del suddetto credito, pari ad € 259.790,83 è relativo ai corrispettivi maturati per la fornitura di emazie e l'erogazione di presidi farmaceutici, per prestazioni sanitarie ad assistiti ex-manicomiali, visite fiscali, prestazioni sanitarie e diagnostiche di varia natura.

Considerato che, nell'ambito dei rapporti con L'A.S.U.R. Marche, parte dei predetti crediti formano oggetto di contenzioso, come precedentemente riferito (cfr. commento "crediti verso Asl Regionali"), oltre che di crediti risalenti ad anni non recenti, la somma complessiva è stata svalutata per € 21.548,41.

A maggior dettaglio dei creditori, si allega la seguente tabella:

CREDITI VERSO ASL FUORI REGIONE - ABA 600									
ENTE CREDITORE	Anno 2006 e precedenti	Anno 2007	Anno 2008	Anno 2009	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013	TOTALE
OSPEDALE DI BOLOGNA							410		410
AZ. U.S.I. ASCOLI PICENO							95		95
USL 12 SAN BENEDETTO	156								156
AZIENDA SANITARIA UNICA REGIONALE MARCHE				69.610	28.565	29.537	21.652	21.533	170.898
AZIENDA USL ROMA G	2.442								2.442
AZ. ASL 105 ROMA				1.629			165	253	2.046
AZIENDA ASL 108 ROMA	705								705
AZIENDA USL 105 ROMA	1.135								1.135
AZIENDA USL 102 ROMA	318								318
ASL RIMINI	5.151							28	346
ASUR -AZ. SAN. UNICA REG.LE MARCHE MACERATA							21	64	5,236
AZIENDA SANITARIA UNICA REGIONALE								258	258
AUSL RIMINI-DIREZIONE SANITARIA C/O OSP.CIV								69	69
ASUR MARCHE ZONA TERR.N7 P.O. OSIMO						59		60	119
POLICLINICO UMBERTO I						73	40	19	131
ASUR MARCHE ZONA TERRITORIALE 13						88	47		135
ASUR MARCHE N.11						40		205	244
ASL FROSINONE								48	48
AZIENDA SANITARIA LOCALE LECCE							50.392	21.529	71.920
AZIENDA SANITARIA LOCALE BARI							19	375	393
ASP CS EX AZIENDA SAN. LOC. N. 3 ROSSANO							700	288	988
AZIENDA SANITARIA BT ANDRIA							85	86	171
ASREM MOLISE								365	365
ASL NAPOLI PO DEI PELLEGRINI							645	351	997
ASUR MARCHE AREA VASTA N.1							24		24
AZIENDA SANITARIA LOCALE RMG DI TIVOLI							19		19
AZIENDA SAN. LOCALE USL N. 13 ASCOLI PICENO								14	14
AZL N.6 LIVORNO								240	240
ASL N. 1 UMBRIA								22	22
								164	164
TOTALE CREDITI	9.908			71.239	28.565	29.796	74.313	45.969	259.791
FONDO SVALUTAZIONE CREDITI									- 21.548
TOTALE AL NETTO DEL FONDO SVALUTAZIONE									238.242



Crediti verso altri soggetti pubblici

L'importo di tali crediti, pari ad € 395.479,01 è relativo ad accertamenti sanitari e consulenze svolte da nostri dipendenti, nonché visite fiscali, rimborsi assicurativi e prestazioni diverse rese a soggetti pubblici, convenzioni per prestazioni diagnostiche.

- Altri crediti diversi

La voce "altri crediti diversi" è considerata una voce residuale nella quale vengono classificati tutti i crediti che non hanno natura finanziaria/commerciale e che quindi non trovano collocazione in una apposita voce di Stato Patrimoniale. In genere questi crediti sorgono dalla cessione di beni o di diritti non computabili tra i ricavi, come i crediti derivanti da anticipi a dipendenti, anticipi a fornitori per servizi resi e simili, crediti verso enti previdenziali per contribuzione obbligatoria, ecc....

Tale conto è stato inserito per consentire una puntuale rilevazione, secondo il principio della competenza economica, delle posizioni vantate nei confronti di utenti A.S.L. per prestazioni sanitarie fornite dai Presidi Ospedalieri, dai DD.SS.BB., dai vari servizi appartenenti al Dipartimento di Prevenzione, ecc...

Lo stesso include principalmente i corrispettivi riferiti a tickets per prestazioni sanitarie, tickets di P.S., prestazioni a pagamento, prestazioni di ricovero, diritti sanitari, rette di degenza presso R.S.A. ecc., il cui incasso non è avvenuto all'atto dell'erogazione della prestazione e che, in parte, rappresentano oggetto di procedure di recupero da parte di appositi uffici, riferendosi anche ad anni affatto recenti.



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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2013 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI	129.848		
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE			
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione			
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione			
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	4.366.292		
ABA590	Acconto quote FSR da distribuire			
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	238.242		
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	4.604.535	0	0
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI			
ABA620	Crediti v/enti regionali:			
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:			
ABA640	Crediti v/altre partecipate:			
ABA650	CREDITI V/ERARIO	14.574		
	CREDITI V/ALTRI	5.139.342	0	0
ABA670	Crediti v/dienti privati	3.677.490		
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	409.234		
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	395.000		
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca			
ABA710	Altri crediti diversi	657.618		



Spiegazioni Tab.17 – 21 - 23 –Modificate rif. Del. Corte dei Conti

Aggregato CE	Descrizione	Anno 2013 vecchio PDC	Anno 2013 nuovo PDC	Differenza	Note
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	4.366.292	4.366.292	-	Come da rilievo Corte dei Conti i sottoconti 01.02.02.14.13 - 01.02.02.14.15 sono stati comunque ridislocati in maniera corretta sotto ABA580 (si tratta di crediti per altre prestazioni)
ABA660	Crediti v/altri	5.139.438	5.139.438	-	
ABA670	Crediti v/clienti privati	1.337.256	3.677.376	2.340.119	Come da rilievo Corte dei Conti per le voci ABA670 - ABA690 - ABA710 l'Azienda ha allocato gli importi relativi al fondo di svalutazione crediti nelle citate voci in maniera corretta trattandosi dei fondi relativi a tale specificità di crediti. Il vecchio sottoconto della svalutazione era collocato in ABA710 anche se erroneamente codificato "01.12.05. come f.do per crediti v/aziende sanitarie pubbliche Extraregionali".
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	409.234	409.234	-	Altresì in tali voci con l'adozione del nuovo PDC sono stati riallocati correttamente i diversi crediti per le diverse voci, secondo il nuovo PDC.
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	372.461	395.211	22.751	
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	
ABA710	Altri crediti diversi	3.020.487	657.618	- 2.362.870	

Dettaglio crediti verso ASL regionali - ABA580

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
ASL AVEZZANO-SULMONA-L'AQUILA			116.563
ASL LANCIANO-VASTO-CHIETI			3.566.198
ASL PESCARA			1.121.277
TOTALE CREDITI	-	-	4.804.037

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



CODICE MOD. SP	DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Debitore n°/anno	Importo debitora	Ricevuto negli esercizi precedenti (-)	Consistenza iniziale	Importo nuove deliberazioni	Riscossioni (-)	Consistenza finale
ABA80	Credito verso per finanziamenti per investimenti Anno dettaglio							
ABA80	Crediti al/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti		7.598.854		5.948.688	1.675.821	(1.421.841)	5.597.586
	Contributi, in riparto capolare anno 2013	DM L. 11/01/2010	1.000.000	0	1.000.000	0		1.000.000
	Credito al/Reg. n. 1/ve art. 20 (tecn. str.)	prot. RA/NO 743/242 del 21/04/11 Direzione Sanità Servizio investimenti strutturali e tecnologici	58.040	0	58.040	0		58.040
	Credito al/Regione art. 20 II fase	prot. RA/NO 743/242 del 21/04/11 Direzione Sanità Servizio investimenti strutturali e tecnologici	482.875		482.875			482.875
	Credito al/Regione art. 20 II fase	prot. RA/NO 743/242 del 21/04/11 Direzione Sanità Servizio investimenti strutturali e tecnologici	44.548		44.548		(44.548)	0
	Credito al/Regione art. 20 II fase	prot. RA/NO 743/242 del 21/04/11 Direzione Sanità Servizio investimenti strutturali e tecnologici	406.914		406.914		(138.863)	270.051
	Credito al/Regione art. 20 II fase	Nota dell'UDC Arcoiris Incirche e gestione del patrimonio del 14/11/2013 PROGETTO ESCLUSIVO APPROVATO DALLA GIUNTA REGIONALE ATTO N. 212 DEL 26/04/2008 Intervento di ristrutturazione di un'ala secondo piano ex salatri in Loc. S. Maria di Teramo per realizzazione reparto materno-infantile	1.182.886		0	1.081.373	(1.081.373)	0
	Credito al/Regione art. 20 II fase	REVENUTA FINANZIABILE ANNO 2012 (colloquio Regione rilevato in contropartita di un minor debito in Regione sulla base delle disposizioni regionali di cui alla nota prot. RA/130348/10G/2 del 13/04/2014 con la quale sono state rinegoziate le rate sull'esercizio 2012.	189.992		0			0
	Credito verso Regione art. 20 II fase	prot. RA/NO 743/242 del 21/04/11 Direzione Sanità Servizio investimenti strutturali e tecnologici	95.754		95.754			95.754
	Credito verso Regione art. 20 II fase	RIEVOZIONE CREDITO DA FATTURA COFELY SAL FINALE PER LAVORI DI MANUTENZIONE DEL PAVIMENTO ESTERNO SULLA MARCIAPIEDE del 4 luglio 2013 inviato al servizio regionale e corrisposto per il rimborso	98.950					0
	Credito verso Regione art. 20 II fase	prot. RA/NO 743/242 del 21/04/11 Direzione Sanità Servizio investimenti strutturali e tecnologici	172.543		172.543			172.543
	OPCM n. 33612/2004 "idrogramma vert. fac."		105.362		105.362			105.362
	Credito verso Regione art. 20 II fase	Nota prot. 1548/2 del 20/01/06 Direzione Sanità Servizio investimenti strutturali e tecnologici	216.466		216.466		(112.167)	104.299
	Fondi investimenti anno 2008	RIEVOZIONE CREDITO DA FATTURA (QUADRI) del 1 luglio 2013 inviato al servizio regionale e corrisposto per il rimborso	215.627		0			0
ABA90	Credito al/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazioni Anno dettaglio	342/9 del 12/04/2007	3.558.457	0	3.558.457	0		3.558.457
ABA90	Credito al/Regione o Provincia Autonoma per ripieno parafiori Anno dettaglio				0			0
ABA10	Credito al/Regione o Provincia Autonoma per copertura debiti al 31/12/2005 Anno dettaglio				0			0
ABA20	Credito al/Regione o Provincia Autonoma per rimborsazione risorse da investimenti esercizi precedenti Anno dettaglio				0			0

Tab. 25 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

CODICE MOD. SP	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			Valore netto
			Rivalutazioni	Devalutazioni	Valore iniziale	Guadagni e Perdite/Realizzazioni	Devalutazioni	Acquisti/cedimenti (valore netto)	
ABA730	Partecipazioni in imprese controllate								
	Partecipazioni in imprese collegate								
	Partecipazioni in altre imprese								
ABA760	Altre 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	Risultato di esercizio	% di possesso	Valore attribuito a bilancio
Partecipazioni in imprese controllate:								

Partecipazioni in imprese collegate:								

Partecipazioni in altre imprese:								

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

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				Valore finale
			Risultato	Scritture	Valore iniziale	Entrate + Riscattazioni	Scritture	Acquisti	Cessioni (valore netto)	
ABA760	Partecipazioni in imprese controllate:									

	Partecipazioni in imprese collegate:									
ABA760	---									
	Partecipazioni in altre imprese:									
ABA760	---									
	Altri titoli (derivati dalle partecipazioni)									

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

9. Disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	8.040	2.835.504	2.843.544	0
ABA770	Istituto Tesoriere	32.977.573	486.866.138	476.834.359	43.009.352
ABA780	Tesoreria Unica	0	0	0	0
ABA790	Conto corrente postale	44.955	2.250.142	2.132.193	162.903

Tab. 29 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

Le risultanze da contabilità del C/C Tesoreria al 31/12/2013 coincidono con il saldo riportato dall'Istituto Tesoriere di cui sopra. (Rif. Verbale Collegio sindacale di verifica di cassa al 31.12.2013 del 28.03.2014).

10. Ratei e risconti attivi

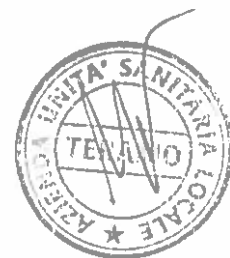


CODICE MOD. CE	RATEI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVO CE		
	...		
	...		

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

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	Stato Patrimoniale di apertura	232.365	
BA2550	altri oneri di gestione	2.936	
BA2020	Canoni di noleggio attrezzature sanitar.	152.170	
BA1940	Manut.e riparaz.attrezz.tec.scient.sanit	86.299	
BA1650	utenze telefoniche	51.297	
	TOTALE	422.473	

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





11. Patrimonio netto

Tab. 32 - Consistenza, movimentazioni e utilizzazioni delle poste

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza finale	RIEPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EFFETTUATE NEI TRE PRECEDENTI ESERCIZI									
			Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)		Coperture perdite	finanziamenti	Sterilizzazioni	Altre motivazioni						
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	57.479.265	(115.515.736)															
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	34.093.580	314.665.380	4.968.825	(8.131.707)	(58.036.471)	58.036.471	(57.479.265)										
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	0	114.665.340	0	(3.841.090)	(58.036.471)	(58.036.471)	53.465.587										
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	0	0	0	0	0	0	52.787.779										
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/98	0	0	0	0	0	0	0										
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	0	0	0	0	0	0	0										
PAA060		0	0	0	0	0	0	0										
PAA070	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	0	0	0	0	0	0	0										
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	33.977.978	0	763.547	(2.977.452)	0	0	(2.213.905)										
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettificati contributi in conto esercizio	115.602	0	4.204.878	(1.313.165)	0	0	0										
PAA100	RESERVE DA DONAZIONI E LASCI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	852.801	0	20	0	0	0	2.891.713										
PAA110	ALTRE RISERVE:	165.992	0	0	0	0	0	20										
PAA120	Riserve da rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	852.821										
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	165.992	0	0	0	0	0	165.992										
PAA140	Contributi da reinvestire	0	0	0	0	0	0	0										
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	0	0	0	0	0	0	165.992										
PAA160	Riserve diverse	0	0	0	0	0	0	0										
PAA170	CONTRIBUTI PER RIFINANZIAMENTO PERDITE	34.903.955	0	5.668.000	0	0	0	0										
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	16.168.000	0	0	0	0	0	5.668.000										
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0	0	0	0	0	0										
PAA200	Altro	18.735.955	0	5.668.000	0	0	0	0										
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	(151.183.595)	0	198.475	0	0	0	5.668.000										
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	198.475	0	0	0	0	0	198.475										
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	(23.489.528)	(850.356)	10.834.320	(8.131.707)	0	0	1.654.342										

Spiegazioni Tab. 32 - Consistenza, movimentazioni e utilizzazioni delle poste di patrimonio netto - Modificata rif. Del. Corte dei Conti

Aggregato CE	Descrizione	Anno 2013 vecchio PDC	Anno 2013 nuovo PDC	Differenza	Note
PAA180	A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	-	16.167.807	16.167.807	
PAA190	A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	Riclassificazione dei contributi per copertura perdite come da nuovo PDC
PAA200	A.V.3) Altro	40.571.955	24.404.148	16.167.807	

DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			
	Valore al 31/12/2011 e precedenti	Valore al 31/12/2012	Valore al 31/12/2013 (Valore iniziale)	Valore finale
Valore iniziale	0	0	-	165.992
Incrementi			166.800	0
Utilizzi			(808)	0
Valore finale	0	0	165.992	165.992

Tab. 34 – Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

DETTAGLIO CONTRIBUTI DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			
	Valore al 31/12/2011 e precedenti	Valore al 31/12/2012	Valore al 31/12/2013 (Valore iniziale)	Valore finale
Valore iniziale				
Incrementi				
Utilizzi				
Valore finale				

Tab. 35 – Dettaglio contributi da reinvestire

Illustrazione analitica della cause di variazione del patrimonio netto

FONDO DI DOTAZIONE

Per quanto riguarda il Fondo di Dotazione, sono state recepite le disposizioni delle linee guida Regionali Prot.n. RA/095638/DG22 del 04 aprile 2014 avente ad oggetto "Operazioni di chiusura dei bilanci di esercizio 2013", in ottemperanza a quanto previsto dall'Intesa del 06/09/2013 concernente l'adozione di documenti afferenti la casistica applicativa di quanto previsto dal Titolo II del D.Lgs.118/2011, Documento n.1 "La sterilizzazione degli ammortamenti" e Documento 3 "Il Patrimonio Netto" ed in base a quanto disposto dalla DG 22/47 del 31/10/2013.

- Sono stati identificati nel proprio patrimonio i beni di prima dotazione ancora ammortizzabili e presenti nel Fondo di dotazione al 31/12/2012 per un valore storico pari ad €115.515.736;
- fatte salve le scritture di sterilizzazione a storno del fondo di dotazione effettuate fino al 2012 per € 58.036.471, nell'esercizio 2013,) è stata effettuata una riclassifica dal "Fondo di dotazione" alla voce di Patrimonio netto "Finanziamenti per beni di prima dotazione" del valore netto contabile dei beni di prima dotazione (€ 57.479.265);

- nel corso dell'esercizio, i beni di prima dotazione hanno subito un'ulteriore decremento per effetto della svalutazione catastale dei fabbricati disponibili per un importo pari ad € 850.396, che ha ridotto il valore netto contabile dei beni in oggetto ad € 56.628.869;
- Nel 2013 l'Azienda ha proceduto all'ammortamento dei cespiti di prima dotazione ed alla relativa sterilizzazione alimentando le seguenti voci di bilancio:
 - "Finanziamenti per beni di prima dotazione" euro 3.841.090 (voce di SP PAA020)
 - "Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio" euro 3.841.090 (voce di CE AA1010);
- il valore netto contabile dei beni di prima dotazione al 31/12/2013 è pari ad € 52.787.779,26 (aggregato PAA020).

Finanziamenti da Regione per investimenti

Dettaglio contributi per investimenti (PAA070) - Movimentazione anno 2013

L.135/90 Cassa DD.PP. "Altri contributi in c/capitale"	642.787
OPCM N.3362/2004"programma verif.tec."	35.463
Finanziamenti per investimenti(contributi ricevuti per impianti fotovoltaici)	<u>85.297</u>
Totale assegnazioni 2013	763.547



ALTRE RISERVE

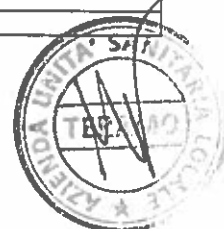
Riserve da plusvalenze da reinvestire

In relazione alla riserva di patrimonio netto generatasi nell'anno 2012 a seguito della vendita del terreno, l'Azienda riterrebbe opportuno destinare il corrispettivo dell'alienazione a copertura perdite pregresse. Tale azione verrà formalizzata successivamente con un apposito atto amministrativo previo parere del Collegio sindacale.

UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO

Di seguito si riporta una tabella esplicativa inerente le perdite pregresse e delle relative coperture:

Dettaglio Perdite pregresse per anno di formazione al 31/12/2013					
Debiti verso altri finanziatori	55.745.258				
Debiti verso Regione cartolarizzazione	32.457.347				
Totale Debiti da cartolarizzazione portati a copertura perdite pregresse	88.202.605				
Descrizione	Saldo 2012	Incrementi	Decrementi	Saldo 2013	note
Debiti cartolarizzazione portati a cop. perdite	88.202.605			88.202.605	
Utili (perdite) portati a nuovo 1998					
Utili (perdite) portati a nuovo 1999					
Utili (perdite) portati a nuovo 2000					
Utili (perdite) portati a nuovo 2001	(17.743.619)			(17.743.619)	
Utili (perdite) portati a nuovo 2002	(22.110.243)			(22.110.243)	
Utili (perdite) portati a nuovo 2003	(30.021.945)			(30.021.945)	
Utili (perdite) portati a nuovo 2004	(43.801.311)			(43.801.311)	
Utili (perdite) portati a nuovo 2005	(68.231.389)			(68.231.389)	nell'anno 2005 la perdita era di € (96.161.475); nell'anno 2006 con delibera di G.R. n.1338 del 27.11.2006 è stata assegnata una somma pari ad € 27.930.086 a copertura perdita 2005
Utili (perdite) portati a nuovo 2006	(61.550.962)			(61.550.962)	
Utili (perdite) portati a nuovo 2007	(16.066.219)			(16.066.219)	
Utili (perdite) portati a nuovo 2008	(10.763)			(10.763)	
Utili (perdite) portati a nuovo 2009	(3.814.126)			(3.814.126)	
Utili (perdite) portati a nuovo 2010	595.985			595.985	
Utili (perdite) portati a nuovo 2011	23.685.112			23.685.112	
Utili (perdite) portati a nuovo 2012	(316.719)			(316.719)	Perdita derivante dal ricalcolo Cespti, per variazione aliquote ammortamento, effettuato sul bilancio di esercizio 2012, in ottemperanza delle disposizioni del Dlg.118/2011 e delle linee guida Direzione politiche della salute nota prot.n.RA/096986/DG22 dell'11 aprile 2013.
Utili (perdite) portati a nuovo 2013		198.475		198.475	DG n.473 del 18 aprile 2014: Risultato esercizio 2012 determinato dalle rettifiche contabili al bilancio 2012 (DG n.1274 del 30/12/2013) in ottemperanza della DG 22/22 dell'11 aprile 2014
Totale utili/perdite portate a nuovo al 31/12/2013	(151.183.595)			(150.985.119)	
Utili (perdite) d'esercizio				8.741.376	



Descrizione	Saldo 2012	Incrementi	Decrementi	Saldo 2013	note
Riserve a Patrimonio Netto	165.992			165.992	DG n.473 del 18 aprile 2014: Riserva generata in occasione della vendita del terreno nell'esercizio 2012 e rilevata contabilmente nel PN nella voce "Riserve da plusvalenze da reinvestire", in ottemperanza delle disposizioni del Dlg.118/2011
Contr. per ripiani es.1998				0	
Contr. per ripiani es.1999				0	
Contr. per ripiani es.2000				0	
Contr. per ripiani es.2003	6.919.476			6.919.476	prima cartolarizzazione
Contr. per ripiani es.2004	7.189.004			7.189.004	seconda cartolarizzazione
Contr. per ripiani es.2005	8.573.557			8.573.557	terza cartolarizzazione
Contr. per ripiani es.2007	4.627.668			4.627.668	Determina DG/34 del 27/1/2008
Contr. riconciliazione Delib.G.R.224/2007	7.594.250			7.594.250	Contr. riconciliazione Delib.G.R.224/2007
Contributi parziale copertura perdite pregresse (2007-2009) DG 8/47 del 28/03/2013	0	5.668.000		5.668.000	
Totale contrib. ripiano perdite	34.903.955	5.668.000	0	40.571.955	



12. Fondi per rischi e oneri

Tab. 36 – Consistenza e movimentazioni dei fondi 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	0	0		0	0
PBA010	FONDI PER RISCHI:	28.101.165	4.463.200	10.986.414	2.910.658	29.034.736
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	26.418.356	4.463.200	5.802.766	2.910.511	22.168.279
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	0	0	1.243.008	0	1.243.008
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	1.063.691	0	1.827.304	0	2.890.995
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	0		0	0
PBA060	Altri fondi rischi:	619.118	0	2.113.336	147	2.732.454
	F.do E.N.P.A.V.	15.407,26	0	15.407,26	147,42	0
	F.do oneri personale in quiescenza	603.710,85	0	603.710,85		0
	Altri fondi rischi			2.732.454,00		2.732.454
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:	0	0	0	0	0
PBA080	FSR indistinto da distribuire	0	0		0	0
PBA090	FSR vincolato da distribuire	0	0		0	0
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi	0	0		0	0
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0		0	0
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0		0	0
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca	0	0		0	0
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti	0	0		0	0
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	18.053.419	22.176.340	0	4.512.073	35.717.686
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	18.053.419	22.176.340		4.512.073	35.717.686
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	0	0		0	0
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	0	0		0	0
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0		0	0
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	13.765.741	666.052	618.971	460.013	14.590.751
PBA210	Fondi integrativi pensione	0	0		0	0
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	3.103.994	0		0	3.103.994
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA	0	265.930		0	265.930
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	0	20.737		0	20.737
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	10.661.747	379.385	618.971	460.013	11.200.091
...						
...						
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	59.920.325	27.305.591	11.605.385	7.882.744	79.343.173

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

I Fondi Rischi ed oneri accolgono gli accantonamenti destinati a coprire debiti aventi natura determinata, esistenza certa o probabile, ammontare e data di sopravvenienza indeterminati alla data di chiusura del bilancio. I Fondi accolgono:

- 1) Accantonamenti per passività la cui esistenza è solo probabile (Fondi rischi)
- 2) Accantonamenti per passività certe ma con ammontare e data accadimento indeterminati (Altri Fondi).
- 3) Il dettaglio della voce "Altri accantonamenti" è esposto nella Tab.72.



Fondi per Rischi PBA010 consistenza €29.034.736

Accoglie importi destinati a coprire passività potenziali legate alla conclusione di cause legali in corso. La stima delle passività è stata determinata a seguito di analisi effettuata dall'Ufficio Legale e tiene conto di una valutazione delle probabilità di esito negativo della cause in relazione all'ammontare delle richieste effettuate dalle controparti.

Consistenz a iniziale	Accantonamen ti dell'esercizio	Riclassifi che dell'eserc izio	Utilizzi	Valore finale
--------------------------	--------------------------------------	---	----------	------------------

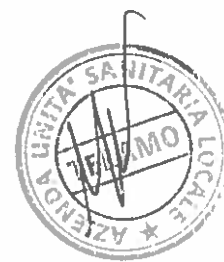
PBA010	FONDI PER RISCHI:	28.101.165	4.463.200	10.986.414	2.910.658	29.034.736
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	26.418.356	4.463.200	5.802.766	2.910.511	22.168.279
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	0	0	1.243.008	0	1.243.008
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	1.063.691	0	1.827.304	0	2.890.995
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	0		0	0
PBA060	Altri fondi rischi:	619.118	0	2.113.336	147	2.732.454

PBA010	FONDI PER RISCHI	29.653.707	29.034.736	618.971	<i>Come da rilievo della Corte dei Conti i vecchi sottoconti: 02.13.03.09 (fondo ENPAV)- 02.13.03.10 (fondi personale in quiescenza) - 02.13.03.12 (fondo ferie maturate e non godute) sono stati riclassificati dall'Azienda alla voce PBA060 "Altri fondi rischi" anziché alla voce PBA260 "Altri fondi per oneri e spese". Sono stati riclassificati correttamente per un importo totale pari ad € 618.971,00 (rif.nuovi sottoconti 02.03.05.05.01 - 02.03.05.05.08.01 - 02.03.05.05.08.02) in PBA260</i>	
PBA020	Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	27.971.045	22.168.279	5.802.766	<i>Il fondo rischi è stato spaccettato nei sottoconti di riferimento come da nuovo PDC</i>	
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	-	1.243.008	1.243.008		
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	1.063.691	2.890.995	1.827.304		
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-	-	-		
PBA060	Altri fondi rischi	618.971	2.732.454	2.113.483		
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	13.971.780	14.590.751	618.971	<i>Come da rilievo della Corte dei Conti i vecchi sottoconti: 02.13.03.09 (fondo ENPAV)- 02.13.03.10 (fondi personale in quiescenza) - 02.13.03.12 (fondo ferie maturate e non godute) sono stati riclassificati dall'Azienda alla voce PBA060 "Altri fondi rischi" anziché alla voce PBA260 "Altri fondi per oneri e spese". Sono stati riclassificati correttamente per un importo totale pari ad € 618.971,00 (rif.nuovi sottoconti 02.03.05.05.01 - 02.03.05.05.08.01 - 02.03.05.05.08.02) in PBA260</i>	

Per quanto attiene alle specifiche di cui all'allegato I delle linee guida regionali (nota n. RA/095688/DG22 del 4.4.2014) le relative informazioni si riportano nella successiva tabella (movimentazione fondi per rischi ed oneri all. I)



	UTILIZZI 2013			ACCANTONAMENTI 2013	
	Riferimento n.	Importo		Riferimento n.	Importo
CAUSE CHIUSE	399	9.550,00	NUOVE CAUSE	663	110.000,00
CAUSE CHIUSE	484	1.379.450,70	NUOVE CAUSE	790	15.000,00
CAUSE CHIUSE	800	91.142,40	NUOVE CAUSE	834	232.000,00
CAUSE CHIUSE	897 - 1	127.855,20	NUOVE CAUSE	851	20.000,00
CAUSE CHIUSE	1029	400,00	NUOVE CAUSE	858	165.000,00
CAUSE CHIUSE	1134	24.000,00	NUOVE CAUSE	870	112.500,00
CAUSE CHIUSE	1152	1.000,00	NUOVE CAUSE	875	100.000,00
		1.633.198,30	NUOVE CAUSE	880	600.000,00
SVALUTAZIONI	288	264.468,00	NUOVE CAUSE	883	400.000,00
SVALUTAZIONI	608	20.800,10	NUOVE CAUSE	923	12.500,00
SVALUTAZIONI	621	124.379,20	NUOVE CAUSE	926	12.000,00
SVALUTAZIONI	646	600.096,32	NUOVE CAUSE	927	12.000,00
SVALUTAZIONI	659	126.674,70	NUOVE CAUSE	974	15.000,00
SVALUTAZIONI	746	106.096,00	NUOVE CAUSE	1013	50.000,00
SVALUTAZIONI	782	4.249,20	NUOVE CAUSE	1014	56.000,00
SVALUTAZIONI	799	31.016,00	NUOVE CAUSE	1069	175.000,00
SVALUTAZIONI	845	3.250,00	NUOVE CAUSE	1081	96.000,00
SVALUTAZIONI	897 - 2	13.513,00	NUOVE CAUSE	1107	70.000,00
SVALUTAZIONI	1112 - 1	5.799,20	NUOVE CAUSE	1201	1.000,00
SVALUTAZIONI	1112 - 2	5.979,00	NUOVE CAUSE	1201 bis	1.000,00
SVALUTAZIONI	1112 - 3	5.891,80	NUOVE CAUSE	1202	2.000,00
SVALUTAZIONI	1117	26.000,00	NUOVE CAUSE	1204	7.500,00
		1.398.212,52	NUOVE CAUSE	1205	6.000,00
			NUOVE CAUSE	1206	2.000,00
			NUOVE CAUSE	1207	1.500,00
			NUOVE CAUSE	1208	10.000,00
			NUOVE CAUSE	1209	122.000,00
			NUOVE CAUSE	1210	54.000,00
			NUOVE CAUSE	1211	5.000,00
			NUOVE CAUSE	1212	90.000,00
			NUOVE CAUSE	1213	90.000,00
			NUOVE CAUSE	1214	20.000,00
			NUOVE CAUSE	1215	80.000,00
			NUOVE CAUSE	1216	6.000,00
			NUOVE CAUSE	1217	25.000,00
			NUOVE CAUSE	1218	80.000,00
			NUOVE CAUSE	1219	20.000,00
			NUOVE CAUSE	1220	80.000,00
			NUOVE CAUSE	1221	70.000,00
			NUOVE CAUSE	1225	1.000,00
			NUOVE CAUSE	1223 bis	600,00
			NUOVE CAUSE	1224	35.000,00
			NUOVE CAUSE	1225	20.000,00
			NUOVE CAUSE	1226	20.000,00
			NUOVE CAUSE	1227	20.000,00
			NUOVE CAUSE	1228	40.000,00
			NUOVE CAUSE	1229	25.000,00
			NUOVE CAUSE	1230	130.000,00
			NUOVE CAUSE	1231	25.000,00
			NUOVE CAUSE	1232	8.000,00
			NUOVE CAUSE	1233	22.500,00
			NUOVE CAUSE	1234	20.000,00
			NUOVE CAUSE	1235	10.000,00
			NUOVE CAUSE	1236	125.000,00
			NUOVE CAUSE	1237	10.000,00
			NUOVE CAUSE	1238	11.000,00
			NUOVE CAUSE	1239	10.000,00
			NUOVE CAUSE	1240	8.000,00
			NUOVE CAUSE	1241	20.000,00
			NUOVE CAUSE	1242	20.000,00
			NUOVE CAUSE	1243	4.000,00
			NUOVE CAUSE	1244	20.000,00
			NUOVE CAUSE	1245	9.600,00
			NUOVE CAUSE	1246	400.000,00
			NUOVE CAUSE	1247	60.000,00
			NUOVE CAUSE	1248	40.000,00
			NUOVE CAUSE	1249	10.000,00
			NUOVE CAUSE	1250	75.000,00
			NUOVE CAUSE	1251	20.000,00
			NUOVE CAUSE	1252	2.000,00
			NUOVE CAUSE	1253	54.000,00
			NUOVE CAUSE	1254	4.000,00
			NUOVE CAUSE	1255	22.500,00
			NUOVE CAUSE	1256	500,00
			NUOVE CAUSE	1257	4.000,00
			NUOVE CAUSE	1257 bis	12.000,00
			NUOVE CAUSE	1258	34.000,00
			NUOVE CAUSE	1259	58.000,00
			NUOVE CAUSE	1260	2.500,00
			NUOVE CAUSE	1261	24.000,00
				4.463.200,00	
RIVALUTAZIONI	240 quinquies	80.045,40			
RIVALUTAZIONI	802	8.018,40			
RIVALUTAZIONI	839	6.312,00			
RIVALUTAZIONI	849	7.500,00			
RIVALUTAZIONI	908	3.000,00			
RIVALUTAZIONI	947	1.425,00			
RIVALUTAZIONI	1200	8.599,00			
					60.899,80



CAUSE CHIUSE	1.633.198,30
DIFF.RIVALUTAZ/SVALUTAZ	1.277.312,72
TOTALE UTILIZZI	2.910.511,02
NUOVE CAUSE (ACCANTONAMENTI)	4.463.200,00

Sulla base della nota n. 0016631/14 del 25.3.2014 dell'Ufficio Legale, in allegato, il fondo PBA 020 ha subito le seguenti movimentazioni:

il saldo di apertura all'1/1/2013 era pari € 26.418.356 ed ha subito un incremento complessivo per € **4.463.200,00** di cui:

1. € 2.210.200 accantonamento per le nuove cause insorte;
2. € 2.253.000 accantonamento per l'inserimento di n. 18 nuove posizioni determinato dall'erosione del massimale dei sinistri "in pregressa" sulla polizza CARIGE;

ha subito un incremento così specificato:

1. € 1.633.198 per le cause chiuse nel corso dell'anno 2013;
2. € 1.277.313 per la rivalutazione di alcuni accantonamenti storici;

Fondi rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato - PBA040

Il valore dei Fondi rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato pari ad euro 1.063.691 al 31/12/2013 ed è composto dai seguenti aggregati:

1) Fondo per strutture prestazioni ospedaliere

Tale fondo pari ad € **429.017,92** è stato istituito nel 2008, ai sensi delle disposizioni contenute nella nota della Direzione Regionale Sanità Prot. n. 10158/03 del 17 aprile 2008 "Operazioni di chiusura dei bilanci di esercizio 2008".

Detto fondo è stato istituito seguendo il postulato della prudenza, in quanto l'importo del fondo corrisponde all'entità dell'extra budget fatturato dalle strutture ospedaliere, inizialmente stornato dai costi riportati in contabilità con le note credito da ricevere.

Per gli esercizi 2012 e 2013 non sono intervenute movimentazioni, in assenza di indicazioni circa l'utilizzo del fondo, in quanto il problema legato alla tariffazione delle prestazioni è stato oggetto di ricorsi giudiziari e con sussistenza pendenze legali ancora attive.

La materia del contendere con gli erogatori privati ha diverse argomentazioni e problematiche, per cui residuano situazioni aperte dall'esercizio 2005, in cui è intervenuta direttamente la Regione nella stipula dei contratti, nei controlli e nella gestione delle poste da iscrivere in bilancio. Pertanto, la gestione di tali fondi è rimessa a disposizioni regionali.

Sono stati comunque implementati gruppi interaziendali di controllo tra le AA.SS.LL. regionali, a seguito delle sentenze del Consiglio di Stato n. 4934 – 4936 – 4937 – 4939 – 4943 – 4955 del 18.09.2012



2) Fondo per recupero strutture accreditate anni 2005-2006

Il fondo pari ad € 634.673,21 è stato istituito nel 2007, ai sensi delle disposizioni contenute nella nota della Direzione Sanità prot. n. 9753/3 del 16 aprile 2008 (punto 4) "*Linee guida alla redazione del bilancio anno 2007*" e si riferisce ai recuperi da effettuare su diverse strutture accreditate per verifiche della commissione ispettiva permanente istituita presso la Regione, con riferimento alle annualità 2005-2006. In merito sono state attivate azioni stragiudiziali (con istanze di note di credito) al fine di chiudere contabilmente quanto da ripetere, ma le strutture interessate hanno instaurato un contenzioso. Il fondo non è stato parimenti movimentato.

Altri fondi per oneri e spese PBA200

- **Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente PBA230**

Il fondo in oggetto ammonta a € 3.103.994 e non sono state fatte movimentazioni durante l'anno 2013.

Per il personale dipendente le Asl che hanno corrisposto durante l'anno 2013 l'indennità di vacanza contrattuale non devono effettuare alcun accantonamento per "rinnovi contrattuali".

Il fondo per rinnovi contrattuali (Codici Modello CE – BA2860, BA2870 e BA02880) è pari ad euro zero in quanto gli incrementi contrattuali sono bloccati sino al 31.12.2014 per vincoli normativi di spesa del personale.

Per il personale dipendente la ASL ha corrisposto, durante l'anno 2013, l'indennità di vacanza contrattuale dell'anno 2013 in quanto per i periodi successivi le indennità di cui sopra risultano normativamente congelati.

Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS – MCA PBA240

Il fondo in oggetto ammonta a € 265.930 ed è stato movimentato con un accantonamento dell'esercizio pari a € 265.930.

Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai PBA250

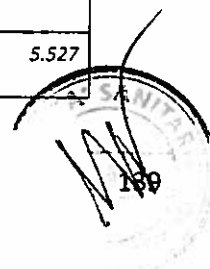
Il fondo in oggetto ammonta a € 20.737 ed è stato movimentato con un accantonamento dell'esercizio pari a € 20.737.

Gli ultimi due Fondi si riferiscono alla vacanza contrattuale solo del personale convenzionato (MMG, pediatri, specialisti ambulatoriali ecc.) relativa all'anno 2013, pari allo 0.75% del monte compensi indicato nelle voci del modello CE consuntivo NSIS del 2010 come stabilito nelle Linee Guida Prot. RA/095638/DG22 dell'04/04/2014;

Per il personale convenzionato (medici di base, pediatri di libera scelta, Sumai ed altri convenzionati) la ASL non ha corrisposto durante l'anno 2013, l'indennità di vacanza contrattuale ed ha valorizzato l'accantonamento per rinnovi convenzioni, pari allo 0,75% del "monte compensi" indicato nelle voci del modello CE Consuntivo NSIS 2010 (B02020, B02025, B02030, B02035, B02090) – Voce CE 2013 BA2840, pari a € 286.667 (vedere le voci CE Consuntivo NSIS 2010 – calcolo del 75% del "Monte compensi" – nel 2012 era pari a € 293.000).

Si riportano i costi relativi al CE consuntivo NSIS 2010:

	B.2.A.1.1.A) Spese per assistenza MMG	B02020	23.461
	B.2.A.1.1.B) Spese per assistenza PLS	B02025	5.527



B.2.A.1.1.C) Spese per assistenza Continuità assistenziale	B02030	4.289
B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	B02035	2.118
B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	B02090	2.765

Totale aggregati € 38.160 di cui lo 0.75% € 286.667.000

Altri fondi per oneri e spese PBA260 € 11.200.091:

- **Fondo per interessi di mora** per un totale di € 8.345.962 la cui movimentazione nell'esercizio è stata la seguente:

Movimentazione Fondo per interessi di mora	
Fondo anno 2012	8.757.942
Utilizzo	(460.013)
Incremento per rilevazione note credito	48.033
Tot. Fondo al 31/12/2013	8.345.962

Per l'esercizio 2013 è stato ritenuto congruo per cui non è stato fatto nessun accantonamento.

- Altri fondi per oneri e spese per un totale di € 2.453.391 E' stato incrementato nell'esercizio di € 331.351 quale accantonamento per extrabudget, anno 2013, riferito alla struttura privata accreditata ex art. 26. "Piccola Opera Caritas". Tali somme sono state accantonate in quanto la struttura suddetta, non ha firmato il contratto per l'annualità 2013 con la Regione Abruzzo, contrariamente a quanto accaduto per le altre strutture afferenti la medesima tipologia di assistenza. Come da rilievo della Corte dei Conti i vecchi sottoconti: 02.13.03.09 (fondo ENPAV)- 02.13.03.10 (fondi personale in quiescenza) - 02.13.03.12 (fondo ferie maturate e non godute) sono stati riclassificati correttamente per un importo totale pari ad € 618.971,00 (rif.nuovi sottoconti 02.03.05.05.01 - 02.03.05.05.08.01 - 02.03.05.05.05.08.02) in PBA260.

- Fondi per altri oneri da liquidare al personale ammontano ad € 400.738; tale somma si riferisce ad altri oneri da liquidare al personale, accantonati nell'esercizio 2012.



DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2013		
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo						
				Esercizio 2008 e precedenti	Esercizio 2009	Esercizio 2010	Esercizio 2011		Esercizio 2012	Esercizio 2013
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	anno 2010	8.311.357	B.1) Acquisti di beni					38.509		
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				257.919		15.487	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				79.495	63.313		
			B.6) Costi del personale				1.565.577	2.747.031		1.019.872
			Altri costi (dettagliare)							
			Totale					1.902.991	2.848.853	1.035.359
	anno 2011	8.045.124	B.1) Acquisti di beni					26.321	72.782	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					1.081.301	443.177	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari							
			B.6) Costi del personale					1.347.849	1.364.648	
			Altri costi (dettagliare)							
			Totale						2.455.471	1.880.607
	anno 2012	8.904.251	B.1) Acquisti di beni							
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						211.110	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari							
			B.6) Costi del personale						1.116.573	
			Altri costi (dettagliare)							
			Totale							1.327.683
	anno 2013	8.201.670	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		33.462.402	TOTALE				1.902.991	5.304.324	4.243.650	22.011.437

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



Ulteriore dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi da Regione o P.A. per quota F.S.R. vincolato

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZO / COSTI					FONDO AL 31/12/2013	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo					
				Esercizio 2009 e precedenti	Esercizio 2009	Esercizio 2010	Esercizio 2011		Esercizio 2012
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	anno 2010	3.720.534	B 1) Acquisti di beni						3.720.534
			B 2) Acquisti di servizi sanitari						
			B 3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B 6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale						
				FONDO 2010 REF. TAB. 37					2.524.184
				TOTALE FONDO 2010 DA BILANCIO ANNO 2013					6.280.698
	anno 2011	2.190.482	B 1) Acquisti di beni						2.190.482
			B 2) Acquisti di servizi sanitari						
			B 3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B 6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale						
				FONDO 2011 REF. TAB. 37					3.709.549
			TOTALE FONDO 2010 DA BILANCIO ANNO 2013					6.890.239	
anno 2012	1.266.632	B 1) Acquisti di beni						1.266.632	
		B 2) Acquisti di servizi sanitari							
		B 3) Acquisti di servizi non sanitari							
		B 6) Costi del personale							
		Altri costi (dettagliare)							
		Totale							
			FONDO 2012 REF. TAB. 37					7.578.888	
			TOTALE FONDO 2010 DA BILANCIO ANNO 2013					6.672.599	
anno 2013	6.772.022	B 1) Acquisti di beni						6.643.000	
		B 2) Acquisti di servizi sanitari					171.683		
		B 3) Acquisti di servizi non sanitari							
		B 6) Costi del personale					95.759		
		Altri costi (dettagliare)							
		Totale					268.422		
		TOTALE					268.422		
		TOTALE	TOTALE FONDI OBIETT. PIANO BILANCIO 2013					36.717.685	

DETTAGLIO FONDO OBIETTIVI DI PIANO

Quote inutilizzate contributi PBA150

Per quanto riguarda gli obiettivi di piano le somme finanziate per gli Obiettivi di piano 2013 e non utilizzate sono state accantonate in un apposito fondo denominato "Fondo obiettivi di piano anno 2013" mentre per quanto concerne le somme relative agli Obiettivi di Piano anni precedenti sono confluite in appositi fondi costituiti per gli anni di competenza.

In particolare è stata effettuata una ricognizione delle somme di competenza ante 2010,2010,2011,2012 che erano state in precedenza riscontate e non destinate ad uno specifico fondo; nel corso del 2013 i residui non utilizzati sono stati accantonati in apposito come di seguito dettagliato nelle precedenti tabelle.



DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/13	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo					
				Esercizio 2008 e precedenti	Esercizio 2009	Esercizio 2010	Esercizio 2011		Esercizio 2012
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.4) 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.4) 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.4) Costi del personale						
		Altri costi (dettagliare)							
		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 31/12/13
	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.4) 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.4) 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.4) Costi del personale					
		Altri costi (dettagliare)						
		Totale						
		TOTALE						

Tab. 39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca



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

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

13. Trattamento di fine rapporto

CODICE MOD. SP	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Utilizzi dell'esercizio	Valore finale
PCAD00	Fondo per premi operosità medici SUMAI	2.290.681	276.500	0	2.567.181
PCAD10	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente	0	0	0	0
	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	2.290.681	276.500	0	2.567.181

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



14. Debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
			Incrementi	Decrementi			
PDA000	MUTUI PASSIVI	-	-	-	-	-	-
	DEBITI V/STATO	-	-	-	-	-	-
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	-	-	-	-	-	-
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	-	-	-	-	-	-
PDA040	Accanto quota FSR v/Stato	-	-	-	-	-	-
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	-	-	-	-	-	-
PDA060	Altri debiti v/Stato	-	-	-	-	-	-
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	117.078.545	94.791.079	110.076.277	101.793.346	-	-
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	-	-	-	-	-	-
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	17.567.545	34.520.126	33.609.535	18.478.161	-	-
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	91.065.079	56.182.068	67.868.399	79.378.748	-	-
PDA110	Accanto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	-	-	-	-	-	-
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	8.445.921	4.088.885	8.598.343	3.936.463	-	-
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	30.143	27.288	30.143	27.288	-	-



	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE						
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR				207.236		
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	265.045	53.153	110.962			
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	265.045	53.153	110.962	207.236		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	369.501	399.215	364.504	404.212		
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti						
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	634.546	452.368	475.466	611.448		
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	88.803.895	40.440.024	34.357.685	94.886.234	23.102.453	
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie		33.512.210		33.512.210		
PDA300	Debiti verso altri fornitori	88.803.895	6.927.814	34.357.685	61.374.024	23.102.453	
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE						
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	7.902.705	56.086.365	55.818.351	8.170.719		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	4.844.181	57.458.625	57.316.273	4.986.533		
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	26.065.294	141.799.855	143.395.856	24.469.293		
PDA350	Debiti v/altri finanziatori						
PDA360	Debiti v/dipendenti	18.426.445	141.799.855	137.112.726	23.113.574		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie						
PDA380	Altri debiti diversi:	7.638.849		6.283.130	1.355.719		

Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti



PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	318.198	207.236	-	110.962	riclassifico su PDA 290 per corretta imputazione nuovo PDC
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	33.512.210	-	33.512.210	Come da rilievo della Corte dei Conti i sottoconti 02.05.07.01.09 "Fatture da ricevere v/Cose di Cura" e 02.05.07.01.11 "Fatture da ricevere v/fornitori erogatori di prestazioni sanitarie - intraregione" riclassificati dall'Azienda alla voce PDA300 "Debiti verso altri fornitori" anziché alla voce PDA290 "Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie". I sottoconti sono stati riclassificati correttamente nella voce PDA290.
PDA300	Debiti verso altri fornitori	87.580.041	61.374.024	-	26.206.017	riclassifico su PDA 290 per corretta imputazione nuovo PDC
PDA340	DEBITI V/ALTRI	31.664.524	24.469.293	-	7.195.231	riclassifico su PDA 290 per corretta imputazione nuovo PDC

La tabella sopra riportata rappresenta i diversi spostamenti resi necessari con l'adozione del nuovo Piano dei conti.

Tab. 43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE							
		anno 2006 e precedenti	anno 2007	Anno 2008	Anno 2009	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	10.926	42.864.914	-	5.098.007	6.421.972	14.914.436	25.115.597	7.467.319
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti								
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale						14.913.070	120.665	3.444.426
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale		42.864.914		5.098.007	6.421.972	-	74.993.855	-
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma								
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	10.926					1.566	1.078	3.922.893
PDA130	DEBITI V/COMUNI			9.645				17.643	
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE			293.548	17.063	38.327	93.652	47.024	131.813
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR								
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA								
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA								
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione								
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione								
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni			57.123	13.001	6.520	21.356	12.133	97.109
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione			236.445	4.062	31.807	62.296	34.891	34.710
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto								
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE								
PDA280	DEBITI V/FORNITORE				17.781.469	7.883.690	6.704.193	10.739.165	51.727.718
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie								33.512.210
PDA300	Debiti verso altri fornitori				17.781.469	7.883.690	6.704.193	10.739.165	18.265.508
PDA320	DEBITI TRIBUTARI							7.902.704	268.014
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE							4.844.181	142.352
PDA340	DEBITI V/ALTRI								
PDA350	Debiti v/altri finanziatori								
PDA360	Debiti v/dipendenti				536.080	2.967.547	1.527.373	13.395.445	4.687.128
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie								
PDA380	Altri debiti diversi							1.205.702	150.017

Tab. 43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione



In merito ai "Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale", si precisa che il valore di competenza dell'anno corrente pari ad € 3.444.426, unitamente al valore corrente del "Credito v/Regione o Provincia autonoma per mobilità attiva intraregionale" (€ 4.144.311) , concorre alla formazione del saldo residuo corrente per € 699.909, quale posizione creditoria verso la Regione per mobilità intraregionale .

Tab. 44 – Dettaglio dei debiti per scadenza

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	101.793.346		
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	-		
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	18.478.161		
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	79.378.748		
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma			
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	3.936.463		
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	27.288		
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE			
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	318.198		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	404.212		
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE			
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	94.886.234		
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	33.512.210		
PDA300	Debiti verso altri fornitori	61.374.024		
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE			
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	8.170.719		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	4.986.533		
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	24.469.293		
PDA350	Debiti v/altri finanziatori			
PDA360	Debiti v/dipendenti	23.113.574		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	-		
PDA380	Altri debiti diversi:	1.355.719		



Spiegazioni Tab. 42 – 43 - 44 – Modificate rif. Del. Corte dei Conti

Aggregato CE	Descrizione	Anno 2013 vecchio PDC	Anno 2013 nuovo PDC	Differenza	Note
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	318.198	207.236	- 110.962	ridassifica su PDA 290 per corretta imputazione nuovo PDC
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	33.512.210	33.512.210	Come da rilievo della Corte dei Conti i sottoconti 02.05.07.01.09 "Fatture da ricevere v/Cole di Cura" e 02.05.07.01.11 "Fatture da ricevere v/altri erogatori di prestazioni sanitarie intraregionale" ridassificati dall'Azienda alla voce PDA300 "Debiti verso altri fornitori" anziché alla voce PDA290 "Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie". I sottoconti sono stati ridassificati correttamente nella voce PDA290.
PDA300	Debiti verso altri fornitori	87.580.041	61.374.024	- 26.206.017	ridassifica su PDA 290 per corretta imputazione nuovo PDC
PDA340	DEBITI V/ALTRI	31.664.524	24.469.293	- 7.195.231	ridassifica su PDA 290 per corretta imputazione nuovo PDC

16. Conti d'ordine

CODICE MOD. SP	CONTI D'ORDINE	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
PFA000	F.1) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-	-	-	0
PFA010	F.2) DEPOSITI CAUZIONALI	-	-	-	0
PFA020	F.3) BENI IN COMODATO	-	-	-	0
PFA030	F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE	31.680.408		31.680.408	0
	<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



17. Contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO
AA0030	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA

Quota capitaria	Funzioni	Altro	Note
522.130.639	2.253.309		
0			
0			

Tab. 50 – Dettagli contributi in conto esercizio

I contributi in conto esercizio relativi alla quota di FSR indistinta (quota capitaria e quota per funzioni regionali) sono stati iscritti come da linee guida regionali **Allegato A**



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:				532.585.619		
AA0010	Quota F.S. regionale - Indefinito	DCA n. 55/2014	18 aprile 2014	1. Riparto delle disponibilità finanziarie per il FSR anno 2013 a favore dello ASI della gestione sanitaria accentrata presso la Regione	534.383.948		
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolata:				6.201.671		
	strutturale della rete dei servizi di assistenza ospedaliera e territoriale - Formazione dei Servizi	DG19- prot. n.Ln.446	01/04/2014	obiettivo rilevanza	1.449.463		
	LP2 Modelli avanzati di gestione delle malattie croniche	DG19- prot. n.Ln.446	01/04/2014	obiettivo rilevanza	1.159.570		
	riabilitazione di cui all'Accordo Stato - Regioni del 10 febbraio 2011	DG19- prot. n.Ln.446	01/04/2014	obiettivo rilevanza	115.957		
	Fornitura alle persone in Stato Vegetativo e Stato di Minima Coscienza di cui all'Accordo	DG19- prot. n.Ln.446	01/04/2014	obiettivo rilevanza	260.903		
	LP5 Assistenza agli anziani in condizioni di fragilità e di non autosufficienza	DG19- prot. n.Ln.446	01/04/2014	obiettivo rilevanza	289.892		
	LP6 Tutela della fragilità e contrasto alle disuguaglianze in sanità	DG19- prot. n.Ln.446	01/04/2014	obiettivo rilevanza	260.903		
	LP7 Cure palliative e terapia del dolore. Sviluppo dell'assistenza domiciliare palliativa specialistica	DG19- prot. n.Ln.446	01/04/2014	obiettivo rilevanza	579.785		
	LP8 Sviluppo dei processi di umanizzazione all'interno dei percorsi assistenziali	DG19- prot. n.Ln.446	01/04/2014	obiettivo rilevanza	231.914		
	Nazionale Malattie Rare e per la promozione della rete dei tumori rari	DG19- prot. n.Ln.446	01/04/2014	obiettivo rilevanza	318.882		
	LP10 Tutela della maternità Precario nascita - Parto analgesia	DG19- prot. n.Ln.446	01/04/2014	obiettivo rilevanza	173.936		
	armonia nelle giovani donne affette da nevrosi e malattie croniche degenerative	DG19- prot. n.Ln.446	01/04/2014	obiettivo rilevanza	231.914		
	assistenza e di supporto per migliorare la vita delle donne affette da malattie croniche	DG19- prot. n.Ln.446	01/04/2014	obiettivo rilevanza	86.968		
	centri territoriali per la prevenzione primaria e la diagnosi precoce delle infezioni HPV	DG19- prot. n.Ln.446	01/04/2014	obiettivo rilevanza	86.968		
	centri territoriali per la prevenzione primaria e la diagnosi precoce dei tumori dell'apparato	DG19- prot. n.Ln.446	01/04/2014	obiettivo rilevanza	86.968		
	bambini ed adolescenti affetti da patologie croniche, disturbi del comportamento,	DG19- prot. n.Ln.446	01/04/2014	obiettivo rilevanza	231.914		
	della valutazione della qualità e della sicurezza delle prestazioni - Risk Management	DG19- prot. n.Ln.446	01/04/2014	obiettivo rilevanza	579.785		
	LP17 Implementazione del "Codice Etico" delle aziende sanitarie	DG19- prot. n.Ln.446	01/04/2014	obiettivo rilevanza	58.172		
	LP18 Piano Nazionale Prevenzione	DG19- prot. n.Ln.446	01/04/2014	obiettivo rilevanza			
	LP19 Superamento OPD e salute mentale	DG19- prot. n.Ln.446	01/04/2014	obiettivo rilevanza	463.828		
	LP20 Sicurezza nei luoghi di lavoro	DG19- prot. n.Ln.446	01/04/2014	obiettivo rilevanza	115.957		
	Prevenzione	DG20	01/04/2013	linee guida regionali prot.	1.391.484		
	Medicina preventiva aria FSR 2013	DG20/74	31/12/2013	linee guida regionali prot.	26.508		





AA0050	EXTRA FONDO:				665.228
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:			linee guida regionali prot. n. RA 095638/DG22 del 04/04/15	451.339
	consulenti la migliorati	DG16/44	30/11/2012		9.256
	finanziamento ai consulenti delle asl	OG16/48	05/12/2015		97.699
	progetto di miglioramento delle criticità sugli screening oncologici	DG20/21	04/06/2013		220.668
	progetto di miglioramento delle criticità sugli screening oncologici	DG20/22	04/04/2013		59.734
	iniziative di formazione e aggiornamento degli operatori della area TMA	DG20/09	28/11/2012		37.088
	Fondo destinato al servizio veterinario per gli scopi previsti da DLGS 119/2004	DG21/161	20/09/2013		3.123
	Fondo destinato al servizio veterinario per gli scopi previsti da DLGS 119/2004	DG21/161	20/09/2013		2.582
	Istituzione anagrafe canine e provvedimenti a tutela degli animali da affezione (R.11 febbraio 1997)	DG21/20	05/02/2013		1.390
	Pagamenti a favore asl per la protezione progetto c/rischi	DG21/59	15/09/2013		12.013
	Finanziamento statale per istituzione banca dati e anagrafe del bestiame L81/97 e l.3/2001	DG21/174	11/10/2013		2.685
	Finanziamento statale per istituzione banca dati e anagrafe del bestiame L81/97 e l.3/2001	DG21/174	11/10/2013		5.092
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) -				
	Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di competenza L.144				
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) -				
	Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di competenza L.144				
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altri				
AA0120	Contributi da Azienda sanitaria pubblica della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				
	Progetto 1				
	Progetto ...				
AA0130	Contributi da Azienda sanitarie pubbliche (extra fondo) altri:				
	...				
	...				
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:			linee guida regionali prot. n. RA 095638/DG22 del 04/04/15	13.889
	Contributo a favore portatori di grave disabilità psichica e motoria anno 2012	DG16/9	4/4/2013		
		DG16/26	29/10/2013		945
		DG16/29	25/09/2013		
	Progetto Modifica strumenti di guida anno 2012	DG16/14	14/01/2014		12.944
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.110/92				
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altri:				
	...				
	...				
	...				
AA0190	PER RICERCA:				
	Contributi da Ministero della Salute per ricerca ONT/ONL:				
	...				
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finanziata:				
	Progetto ...				
	Progetto ...				
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:				
	...				
	...				
AA0220	Contributi da privati per ricerca:				
	...				
	...				
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATE				92.700
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				533.143.547

Spiegazioni Tab. 51 – Informativa contributi in conto esercizio- Modificata rif. Del. Corte dei Conti

Aggregato CE	Descrizione	Anno 2013 vecchio PDC	Anno 2013 nuovo PDC	Differenza	Note
AA0220	Contributi da privati per ricerca	92.700	-	92.700	La voce, per la specifica tipologia, è stata riclassificata
AA0230	Contributi c/esercizio da privati	-	92.700	92.700	

I contributi in c/esercizio vincolati per Obiettivi di piano di cui alla L.662/96 art.1, commi 34 e 34 bis, sono stati iscritti come da linee guida regionali **Allegato B**;

I contributi in c/esercizio vincolati extra Fondo, sono stati iscritti come da linee guida regionali **Allegato C**;

I contributi in c/esercizio vincolati extra Fondo, non rientranti nel perimetro della spesa sanitaria, sono stati iscritti come da linee guida regionali **Allegato D**.

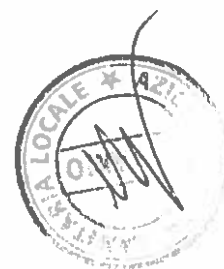
CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI	Contributo assegnato	Quota destinata ad investimenti	Incidenza %
AA0020	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale	524.383.949	8.201.671	
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo			
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)			
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca			
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati			
	Totale			

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

Prestazioni sanitarie in mobilità

Nella tabella che segue N.53, viene riportato il dettaglio relativo ai ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità; la distinzione per Azienda sanitaria intraregionale e per privato, è coerente con quanto comunicato dalla Regione con Nota Prot. n. RA/189236 del 24/07/2013 avente ad oggetto " *Mobilità sanitaria intraregionale definitiva pubblica e privata relativa al periodo di competenza 2012 per i flussi A-G e da quanto comunicato con Nota prot.n. Ra/095638 del 04/04/2014 avente ad oggetto "operazioni di chiusura dei bilanci di esercizio 2013" Allegati E,F,G.*

I dati relativi alla Mobilità attiva e passiva intra ed extra Regionale sono riportati negli allegati E ed F delle "Linee guida alla redazione del bilancio d'esercizio 2013" ed, ai fini dell'imputazione contabile dei relativi ricavi, sono state seguite le indicazioni e le precisazioni riportate nelle linee guida Regionali di redazione al bilancio 2013.



18. Proventi e ricavi diversi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	Azienda 201	Azienda 202	Azienda 203	DA PRIVATO	TOTALE
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)					16.205.276
AA0350	Prestazioni di ricovero	4.494.563	1.861.687	3.414.469		9.770.720
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	232.370	174.722	1.016.878	7.338	1.431.308
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale					-
AA0380	Prestazioni di File F	157.176	31.366	103.713		292.254
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	40.088	10.183	20.873		70.744
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	263.221	55.538	147.742		466.500
AA0410	Prestazioni termali					-
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	3.309	891	4.582		8.782
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie				4.164.967	4.164.968
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)					8.790.708
AA0460	Prestazioni di ricovero					6.556.522
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale					961.882
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale					-
AA0490	Prestazioni di File F					295.113
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale					91.796
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata					354.010
AA0520	Prestazioni termali					-
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso					257.621
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie					-
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali					273.763
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC					-
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)					24.995.983
	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)					457.298
	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)					81.165
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)					538.463
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)					16.662.574
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)					8.871.873
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)					25.534.446,17

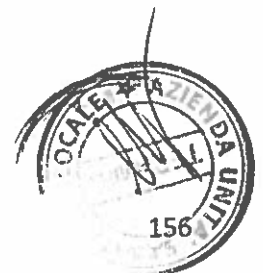
Tab. 53 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità



CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni Importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	0	4.319.002	-4.319.002	0,00%
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	4.317.762	0	4.317.762	0,00%
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	25.920	30.420	-4.500	-17,36%
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 57-58)	0	0	0	0,00%
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)	0	0	0	0,00%
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0	2.500	-2.500	0,00%
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0,00%
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	4.343.682,00	4.351.922,15	- 8.240,15	-0,19%
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	3.966.982	4.103.051	-136.069	-3,43%
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	0	0	0	0,00%
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0	0,00%
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex Art. 57-58)	0	0	0	0,00%
AA0720	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0,00%
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	0	0	0	0,00%
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0,00%
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO I	3.966.982,09	4.103.051,34	- 136.069,25	-3,43%
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione				
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)				
	Costi diretti aziendali				
	Costi generali aziendali				
	Fondo di perequazione				
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA				

Spiegazione Tab. 54 – Dettaglio ricavi e costi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia-Modificata rif.del.Corte dei Conti

Aggregato CE	Descrizione	Anno 2013 vecchio PDC	Anno 2013 nuovo PDC	Differenza	Note
AA0440	Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	126.440	97.888	28.551	il delta corrisponde, nel PDC old, ad un sottoconto(03.03.03.01.1400) che era stato aggregato in AA0440 anziché in AA0660 - la voce per la specifica tipologia è stata riclassificata
AA0660	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	3.258.495	3.287.046	28.551	
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	4.317.762	-	4.317.762	riclassifica corretta su nuovo PDC
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	-	4.317.762	4.317.762	
AA0950	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	8.516.663	8.476.200	40.463	il delta corrisponde, nel PDC old, a diversi sottoconti: -03.05.03.01.01.0100 per € 146.600 - 03.05.03.01.01.0400 per 1.143.720 - 03.05.03.01.01.0300 per € 30.185,13 - 03.05.03.01.01.0500 per € 8.990,00 riferiti ai ticket per laboratori privati riclassificati in AA0950 - la voce per la specifica tipologia è stata riclassificata in AA0970
AA0970	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	-	40.463	40.463	



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

19. Acquisti di beni

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE	Distribuzione		TOTALE
	Diretta	Per conto	
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:			
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	21.872.616,44		21.872.616,44
Medicinali senza AIC	15.863,02		15.863,02
Emoderivati di produzione regionale			
Prodotti dietetici	43.014,67		43.014,67
TOTALE	21.931.494,13		21.931.494,13

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

La classe Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale, comprende anche gli importi relativi agli emoderivati con AIC ed esclude l'importo relativo ai gas medicali.



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



20. Acquisti di servizi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	Azienda 201	Azienda 202	Azienda 203	DA PRIVATO	TOTALE
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)					33.395.813
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base	12.139	3.105	24.464		39.709
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	59.474	45.109	390.471		495.054
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	497.118	524.946	1.313.513	1.351.168	3.686.746
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa				1.588.035	1.588.035
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa					-
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica					-
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	2.827.596	3.756.244	7.244.404	8.844.928	22.673.173
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale				1.421.905	1.421.905
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	155.207	525.884	2.093.467		2.774.558
BA1040	Acquisto prestazioni termali in convenzione				164.938	164.938
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario	4.454	5.854	38.817		49.126
BA1150	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria				502.569	502.569
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)					56.181.998
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base					180.325
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica					715.958
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale					8.947.211
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa					-
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica					-
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera					43.323.445
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F					1.818.238
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione					963.426
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario					233.395
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)					89.577.811
	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)					531
	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)					1.245.732
	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)					1.246.263
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)					33.396.344
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)					57.427.730
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)					90.824.073,82

Tab. 58 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

Viene riportato il dettaglio relativo ai costi relativi agli acquisti di servizi sanitari in mobilità, tale distinzione si evince da quanto comunicato dalla Regione con Nota Prot. n. RA/189236 del 24/07/2013 avente ad oggetto " *Mobilità sanitaria intraregionale definitiva pubblica e privata relativa al periodo di competenza 2012 per i flussi A-G e da quanto comunicato con Nota prot.n. Ra/095638 del 04/04/2014 avente ad oggetto "operazioni di chiusura dei bilanci di esercizio 2013"* Allegati E,F,G.

I dati relativi alla Mobilità attiva e passiva intra ed extra Regionale sono riportati negli allegati E ed F delle "Linee guida alla redazione del bilancio d'esercizio 2013" ed, ai fini dell'imputazione contabile dei relativi ricavi, sono state seguite le indicazioni e le precisazioni riportate nelle linee guida Regionali di redazione al bilancio 2013.



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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE	71.034.252	71.486.113	-451.860	-0,64%
BA0420	- da convenzione	35.407.109	35.636.845	-229.736	-0,65%
BA0430	Costi per assistenza MMG	23.369.103	23.790.648	-421.544	-1,80%
BA0440	Costi per assistenza PLS	5.635.285	5.609.279	26.006	0,46%
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale	4.361.405	4.292.648	68.758	1,58%
BA0460	Altra (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	2.041.315	1.944.270	97.045	4,75%
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità Intra-regionale	39.709	36.827	2.882	7,26%
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	180.325	175.596	4.729	2,62%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA	54.040.485	53.369.595	670.890	1,24%
BA0500	- da convenzione	52.829.473	52.252.806	576.667	1,09%
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità Intra-regionale	495.054	509.713	-14.659	-2,96%
BA0520	- da pubblico (Extraregione)	715.958	607.076	108.882	15,21%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	22.529.012	19.540.621	2.988.391	13,26%
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	3.686.736	3.740.454	-53.719	-1,46%
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0,00%
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	8.947.211	6.603.142	2.344.068	26,20%
BA0570	- da privato - Medici SUMAI	3.322.095	3.037.828	284.267	8,56%
BA0580	- da privato	3.271.599	3.061.696	209.902	6,42%
BA0590	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	0	0,00%
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0	0	0	0,00%
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-31	-26	-5	17,33%
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	3.271.630	3.061.722	209.908	6,42%
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	29.773	35.804	-6.031	-20,26%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA	23.352.706	23.080.705	272.001	1,16%
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.588.035	1.600.043	-12.008	-0,76%
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0,00%
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0	0	0	0,00%
BA0680	- da privato (Intra-regionale)	18.331.889	21.480.662	-3.148.773	-17,18%
BA0690	- da privato (extraregionale)	3.432.782	0	3.432.782	0,00%



		985.928	873.034	112.894	11,45%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA				
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0,00%
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0,00%
BA0730	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0,00%
BA0740	- da privato	985.928	873.034	112.894	11,45%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTETIVA	4.081.813	3.839.792	242.021	5,93%
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0,00%
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0,00%
BA0780	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0,00%
BA0790	- da privato	4.081.813	3.839.792	242.021	5,93%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	65.996.654	64.538.355	1.458.299	2,21%
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	22.673.209	21.616.931	1.056.278	4,66%
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0,00%
BA0830	- da pubblico (Extraregione)	43.323.445	42.921.424	402.021	0,93%
BA0840	- da privato	0	0	0	0,00%
BA0850	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	0	0,00%
BA0860	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0	0	0	0,00%
BA0870	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0	0	0	0,00%
BA0880	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0	0	0	0,00%
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0,00%
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE	4.753.966	5.160.408	-406.442	-8,55%
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.421.905	1.476.137	-54.232	-3,81%
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0,00%
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0	107.778	-107.778	0,00%
BA0940	- da privato (intraregionale)	332.557	3.576.492	-3.243.935	0,00%
BA0950	- da privato (extraregionale)	2.999.504	0	2.999.504	0,00%
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FLEF	4.592.796	4.887.792	-294.995	-6,42%
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	2.774.558	2.706.503	68.055	2,45%
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0,00%
BA0990	- da pubblico (Extraregione)	1.818.238	2.181.289	-363.050	-19,97%
BA1000	- da privato (intraregionale)	0	0	0	0,00%
BA1010	- da privato (extraregionale)	0	0	0	0,00%
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0,00%
	ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE	1.128.364	849.535	278.830	24,71%
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	164.938	167.835	-2.896	-1,76%
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0,00%
BA1060	- da pubblico (Extraregione)	963.426	681.700	281.726	29,24%
BA1070	- da privato	0	0	0	0,00%
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0,00%

Spiegazioni modifiche tab.59- Modificata rif. Del. Corte dei Conti

Aggregato CE	Descrizione	Anno 2013 vecchio PDC	Anno 2013 nuovo PDC	Differenza	Note
BA0680	da privato (intraregionale)	21.764.671	18.331.889	-3.432.782	Come da rilievo Corte dei Conti sottoconto 07.02.01.04.0800 "Da privato accreditato per cittadini residenti acquistate in strutture fuori regione (mobilitazione ex art. 26)" riclassificato dall'Azienda alla voce BA0680 "Da privato (intraregionale)" anziché alla voce BA0690 "Da privato (extraregionale)". Il sottoconto è stato riclassificato correttamente.
BA0690	da privato (extraregionale)	-	3.432.782	3.432.782	
BA0940	da privato (intraregionale)	3.332.060	332.557	-2.999.504	Come da rilievo Corte dei Conti sottoconto 07.02.01.08.0900 "Da privato accreditato per cittadini residenti acquistate in strutture fuori regione (strutture psichiatriche extraregionale)" riclassificato dall'Azienda alla voce BA0940 "Da privato (intraregionale)" anziché alla voce BA0950 "Da privato (extraregionale)". Il sottoconto è stato riclassificato correttamente.
BA0950	da privato (extraregionale)	-	2.999.504	2.999.504	



CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO				
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	1.906.434	1.665.427	241.007	12,64%
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	49.126	48.837	289	0,59%
BA1120	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0,00%
BA1130	- da privato	233.395	162.395	71.000	30,42%
		1.623.913	1.454.195	169.718	10,45%
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	6.848.353	7.065.186	-216.833	-3,17%
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	502.569	452.550	50.018	9,95%
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0	2.550	-2.550	0,00%
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0	0	0	0,00%
BA1180	- da privato (intraregionale)	6.104.680	2.081.271	4.023.409	65,91%
BA1190	- da privato (extraregionale)	241.104	4.528.815	-4.287.711	
BA1200	COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)	3.966.982	4.103.051	-136.069	-3,43%
	RIMBORSI ASSEgni E CONTRIBUTI SANITARI	1.062.145	1.113.946	-51.802	-4,88%
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	0	0	0	0,00%
BA1300	Rimborsi per cure all'estero	249.438	223.459	25.979	10,42%
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0	0	0,00%
BA1320	Contributo Legge 210/92	0	0	0	0,00%
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	812.707	890.487	-77.781	-9,57%
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0,00%
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO-SANITARIE	9.074.643	9.406.163	-331.520	-3,65%
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	8.427	8.569	-143	-1,69%
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	10.948	1.383	9.565	87,36%
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	4.527.634	4.698.105	-170.470	-3,77%
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	3.543.694	3.730.886	-187.191	-5,28%
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	91.575	72.651	18.925	20,67%
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	0	0	0	0,00%
BA1420	Indennità o personale universitario - area sanitaria	529.481	468.893	60.588	11,44%
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria	16.001	0	16.001	0,00%
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	346.882	425.676	-78.794	-22,72%
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	0	0	0	0,00%
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0,00%
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0	0	0	0,00%
BA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0	0,00%
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO-SANITARI A RILEVANZA SANITARIA	6.949.065	7.296.701	-347.636	-5,00%
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	29.581	69.609	-40.028	
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	60.402	0	60.402	0,00%
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	52.100	87.363	-35.264	-67,69%
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	6.806.983	7.139.728	-332.745	-4,89%
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0	0	0	0,00%
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC	0	0	0	0,00%
	TOTALE	25.840.639	26.547.423	-706.784	-2,74%

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



Spiegazioni Tab.60 – Modificata rif. Del.Corte dei Conti

Aggregato CE	Descrizione	Anno 2013 vecchio PDC	Anno 2013 nuova PDC	Differenza	Nota
BA1180	da privato (intra-regionale)	1.843.817	6.104.680	4.260.863	Come da rilievo Corte dei Conti sottocanti 07.02.01.12.1500 "Da privato accreditato insito nel territorio Asl v/cittadini residenti in territorio Asl, rientranti nei contratti negoziati (Centri Residenziali); 07.02.01.12.1600 "Da privato accreditato insito nel territorio Asl v/cittadini residenti nella Regione in territorio extra Asl, rientranti nei contratti negoziati (Centri Residenziali); 07.02.01.12.1800 "Da privato accreditato insito nel territorio Asl v/cittadini residenti in territorio Asl, rientranti nei contratti negoziati (Residenze sanitarie assistite); 07.02.01.12.1900 "Da privato accreditato insito nel territorio Asl v/cittadini residenti nella Regione in territorio extra Asl, rientranti nei contratti negoziati (Residenze Sanitarie Assistite)"; 07.02.01.12.2200 "Da privato accreditato per assistenza in hospice (intra-regionale)" riclassificati dall'Azienda alla voce BA1190 "Da privato (extra-regionale)" anziché alla voce BA1180 "Da privato (intra-regionale)". I sottocanti sono stati riclassificati correttamente.
BA1190	da privato (extra-regionale)	4.501.967	241.104	-4.260.863	
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria	545.483	529.481	- 16.001	Come da rilievo Corte dei Conti sottocanti 07.02.01.15.1100 "Lavoro interinale area sanitaria" riclassificato dall'Azienda alla voce BA1420 "Indennità a personale universitario - area sanitaria" anziché alla voce BA1430 "Lavoro interinale - area sanitaria". Il sottocanti è stato riclassificato correttamente.
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria		16.001	16.001	

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - DA PRIVATO	Codice Struttura da classificazione NRS	Partita IVA (o Codice Fiscale)	Tipologia di prestazione	Anno di competenza	Importo Fatturato	Importo erogato Regionale	Importo erogato Extra-Reg.	Budget / Terzo mensile	Budget Intra Reg.	Budget Extra Reg.	Importo delle note di credito richieste	Importo delle note di credito ricevute	Importo Pagato
Denominazione Struttura ...													
COOPERATIVA SOCIALE QUADRIFOGLIO	03 63 02 06	03890320017	ISA	2013	692.587,88	692.587,88		702.524,00					655.702,92
COOPERATIVA SOCIALE QUADRIFOGLIO	03 63 02 05	03890320017	ISA	2013	393.237,91	393.237,91		394.775,00					373.352,84
CASA RIPOSO ALESSANDRINI	03 63 02 01	00616580076	RA	2013	960.618,96	960.618,96		960.619,00					884.547,00
CASA RIPOSO DE BENEDETTIS	03 63 02 01	00461780678	RA	2013	1.868.600,00	1.868.600,00		1.868.600,00					1.821.865,03
IS EN CO SRL	03 63 02 01	01821710494	RA	2013	315.818,00	315.818,00		315.820,00			12.959,85	12.959,85	315.818,00
ANIFAS	03 56 01 01	01473810678	Ex Art. 26	2013	2.120.617,30	2.120.617,30		2.016.795,00					1.605.654,00
CENTRO RIAB POL "PRIMAVERA"	03 56 01 01	00938820671	Ex Art. 26	2013	490.588,61	490.588,61		490.633,00					192.703,28
CONSORZIO SAN STEFANO ABRUZZO	03 56 01 01	02014620682	Ex Art. 26	2013	2.822.643,00	2.822.643,00		2.822.643,00			43.717,38	43.717,38	2.542.788,63
PIECOLA OPERA CHARITAS	03 56 01 01	00978760676	Ex Art. 26	2013	5.974.032,49	5.974.032,49		5.642.481,00					3.311.344,85
SANEX SRL	03 56 01 01	01445580671	Ex Art. 26	2013	887.864,00	887.864,00		887.864,00			46.628,52	46.628,52	887.864,00
S. AGNESE	03 56 01 01	00154920671	Ex Art. 26	2013	5.398.570,00	5.398.570,00		5.398.570,00			609.503,36	609.503,36	4.667.544,43
WELNESS srl	03 56 01 01	01053130678	Ex Art. 26	2013	1.064.559,95	1.064.559,95		1.064.560,00			83,65	83,65	1.064.559,95
LAB CUMILAB	03 55 03 09	00117120675	lab.	2013	196.948,22	196.948,22	2.010,90	216.720,00	210.382,00	6.146,00	84,17	84,17	168.839,52
LAB FLEMING SAS	03 55 03 09	00902590678	lab.	2013	161.836,71	156.868,94	4.967,77	158.462,00	153.822,00	4.640,00	31.056,85	31.056,85	154.052,13
LAB IGEA SRL	03 55 03 09	00118500677	lab.	2013	178.866,37	177.884,88	981,49	178.977,00	173.736,00	5.241,00	5.296,30	5.296,30	168.153,34
LAB ITALIA srl	03 55 03 09	00121100671	lab.	2013	193.675,82	192.082,31	1.613,51	195.136,00	189.422,00	5.714,00	89,80	89,80	122.914,78
LAB IRIUS SRL	03 55 03 09	00219390671	lab.	2013	251.525,27	244.080,18	7.445,11	245.915,00	238.714,00	7.201,00	67.611,24	67.611,24	212.399,31
LAB VAL VIBRATA	03 55 03 09	00208710673	lab.	2013	214.671,60	202.729,74	11.941,86	210.850,00	204.676,00	6.174,00	10.869,38	10.869,38	169.474,56
RADIOSANIT SAI	03 55 03 09	00277930673	lab.	2013	84.139,22	82.819,49	1.319,73	87.169,00	84.617,00	2.552,00			68.887,28

Tab. 61 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

- Costi per prestazioni sanitarie da privato

Rispetto agli esercizi precedenti, nell'anno 2013 le strutture private accreditate hanno rispettato il budget fissato per l'annualità ad eccezione della Piccola Opera Caritas che non ha ancora sottoscritto il contratto relativo al 2013, per la quale sussiste un contenzioso dinanzi al T.A.R. Abruzzo teso alla definizione delle esatte spettanze. Per ulteriori chiarimenti si rimanda alla Nota Prot.n. 0018215/14 del 02/04/2014 del Coordinamento Amministrativo Assistenza Territoriale che si allega alla N.I.



Relativamente alle Strutture di specialistica ambulatoriale ed Ex Art. 26 sono stati ridotti i Budget rispetto all'anno 2012.

I costi iscritti per prestazioni da privati accreditati acquistate per i propri residenti da strutture insite di altre Asl (mobilità intraregionale) coincidono con i costi indicati per le prestazioni effettuate ai propri residenti, con le comunicazioni aziendali effettuate attraverso la Tabella "H" al 31/12/2013 (Allegato G).

Per quanto riguarda la distinzione dell'importo erogato in "Regionale" ed "Extra regionale" si fa riferimento a quanto riportato in tabella.



CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI
	SERVIZI NON SANITARI
BA1580	Lavanderia
BA1590	Pulizia
BA1600	Mensa
BA1610	Riscaldamento
BA1620	Servizi di assistenza informatica
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)
BA1640	Smaltimento rifiuti
BA1650	Utenze telefoniche
BA1660	Utenze elettricità
BA1670	Altre utenze
BA1680	Premi di assicurazione
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)
	...
	...
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici
	...
	...
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato
	...
	...
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERNALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE
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 da privato
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria
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
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato
	TOTALE

Valore CE al 31/12/2012	Valore CE al 31/12/2011	Variazioni importo	Variazioni %
38.891.596	39.715.284	-823.688	-2,12%
3.991.205	4.228.424	-237.218	-5,94%
4.677.853	4.660.776	17.077	0,37%
4.476.827	4.641.575	-164.748	-3,68%
0	0	0	0,00%
195.577	192.534	3.044	1,56%
78.072	57.484	20.589	26,37%
1.081.395	1.197.263	-115.868	-10,71%
573.913	916.420	-342.507	-59,68%
3.300.434	3.796.494	-496.060	-15,03%
3.731.471	4.216.153	-484.681	-12,99%
6.765.712	7.199.168	-433.456	-6,41%
0	0	0	0,00%
0	0	0	0,00%
0	0	0	0,00%
10.019.135	8.608.994	1.410.141	14,07%
506.714	331.870	174.844	34,51%
0	0	0	0,00%
0	0	0	0,00%
253.357	165.935	87.422	34,51%
89.081	80.836	8.245	9,26%
26.543	26.543	0	0,00%
0	0	0	0,00%
78.063	0	78.063	0,00%
59.670	58.555	1.115	1,87%
0	0	0	0,00%
0	0	0	0,00%
0	0	0	0,00%
902.519	699.865	202.654	22,45%
120.822	699.865	-579.043	
781.697	0	781.697	0,00%
40.300.829	40.747.019	-446.190	-1,11%

Spiegazioni Tab. 62 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari – Modificata rif. Del. Corte dei Conti

Aggregato CE	Descrizione	Anno 2013 vecchio PDC	Anno 2013 nuovo PDC	Differenz a	Note
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	902.518	120.822	-781.697	Come da rilievo Corte dei Conti sottoconto 07.02.02.03.0200 "Formazione esternalizzata e non da privato" riclassificata dall'Azienda alla voce BA1890 "Formazione esternalizzata e non da pubblico" anziché alla voce BA1900 "Formazione esternalizzata e non da privato"
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	-	781.697	781.697	



- **Manutenzioni e riparazioni**

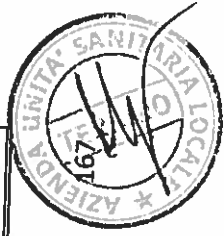
Al fine dell'individuazione delle manutenzioni ordinarie e di quelle incrementative, ci si avvale del supporto degli Uffici di riferimento che gestiscono e controllano tali servizi ossia l'Ufficio Tecnico e le Direzioni dei presidi ospedalieri, il sottoconto viene direttamente individuato dall'Ufficio preposto e controllato di volta in volta (oltre che a fine anno) dall'U.O.C. Programmazione e Gestione risorse economiche e finanziarie.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	6.285.687	7.069.085	-783.398	-12,46%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	0	8.240	-8.240	0,00%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	4.532.207	4.452.729	79.478	1,75%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	25.358	0	25.358	0,00%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	159.727	139.504	20.223	12,66%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	1.173.342	1.199.666	-26.324	-2,24%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0,00%
	TOTALE	12.176.321	12.869.223	-692.901	-5,69%

Spiegazioni Tab. 63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni – Modificata rif. Del.Corte dei Conti

Aggregato CE	Descrizione	Anno 2013 vecchio PDC	Anno 2013 nuovo PDC	Differenza	Note
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	25.358	-	- 25.358	Come da rilievo Corte dei Conti sottoconto 07.03.04.01.0100 "Manutenzione e riparazione mobili e arredi" riclassificato dall'Azienda alla voce BA1930 "Manutenzione e riparazione impianti e macchinari" anzichè alla voce BA1950 "Manutenzione e riparazione mobili e arredi". Il sottoconto è stato riclassificato correttamente.
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-	25.358	25.358	





CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)
BA1580	Lavanderia
BA1590	Pulizia
BA1600	Mensa
BA1610	Riscaldamento
BA1620	Servizi di assistenza informatica
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)
BA1640	Smaltimento rifiuti
BA1650	Utenze telefoniche
BA1660	Utenze elettricit�
BA1670	Altre utenze
BA1680	Premi di assicurazione
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione):
...	...
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:
...	...
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:
...	...
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione
	TOTALE

Valore CE al 31/12/13	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
	Multiservizio	Altro	
3.991.205			
4.677.853			
4.476.827			
0			
195.577			
78.072			
1.081.395			
573.913			
3.300.434			
3.731.471			
6.765.712			
0			
0			
10.019.135			
902.518			
0			
12.176.321			
6.285.687			
25.358			
4.532.207			
0			
159.727			
1.173.342			
0			
51.970.436			

Tab. 64 -- Dettaglio costi per contratti multi servizio

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

Tab. 65 – Dettaglio canoni di leasing





21. Costi del personale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni Importo	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	137.514.181	138.364.071	-849.890	-0,62%
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	67.126.286	67.453.458	-327.169	-0,49%
BA2110	Costo del personale dirigente medico	63.306.109	63.642.741	-336.632	-0,53%
BA2120	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	61.885.822	60.460.347	1.425.475	2,30%
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2130	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	1.420.286	0	1.420.286	0,00%
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2140	Costo del personale dirigente medico - altro	0	3.182.393	-3.182.393	0,00%
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	3.820.180	3.810.717	9.463	0,25%
BA2160	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	3.664.220	3.746.963	-82.743	-2,26%
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2170	Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	155.960	63.754	92.206	59,12%
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2180	Costo del personale dirigente non medico - altro	0	0	0	0,00%
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	70.387.893	70.910.613	-522.720	-0,74%
BA2200	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	68.924.029	69.852.522	-928.492	-1,35%
	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				
BA2210	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	1.463.863	1.058.091	405.772	27,72%
	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				
BA2220	Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0	0	0	0,00%

Spiegazioni Tab. 66 – Costi del personale – ruolo sanitario- Modificata rif.Corte dei Conti

Aggregato CE	Descrizione	Anno 2013 vecchio PDC	Anno 2013 nuovo PDC	Differenza	Nota
BA2160	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	3.778.518	3.664.220	- 114.298	Come da rilievo Corte dei Conti € 114.298 sono stati allocati nella voce BA2160 "Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato" anziché nella voce BA2170 "Costo del personale dirigente medico - tempo determinato". Il sottocosto è stato riclassificato correttamente.
BA2170	Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	41.662	155.960	114.298	

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE
BA2240	<u>Costo del personale dirigente ruolo professionale</u>
BA2250	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale
	Retribuzione di posizione
	Indennità di risultato
	Altro trattamento accessorio
	Oneri sociali su retribuzione
	Altri oneri per il personale
BA2260	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale
	Retribuzione di posizione
	Indennità di risultato
	Altro trattamento accessorio
	Oneri sociali su retribuzione
	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>

Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni Importo	Variazioni %
345.423	373.892	-28.469	-8,24%
314.583	340.488	-25.905	-8,23%
250.918	340.488	-89.570	-35,70%
63.665	0	63.665	0,00%
0	0	0	0,00%
30.840	33.404	-2.564	-8,31%
30.840	33.404	-2.564	-8,31%
0	0	0	0,00%
0	0	0	0,00%

Tab. 67 – Costi del personale – ruolo professionale



CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni Importo	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO				
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	16.454.407	16.580.985	-126.578	-0,77%
BA2340	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	848.784	815.762	33.021	3,89%
	Voci di costo a carattere stipendiale	848.784	815.762	33.022	3,89%
	Ributazione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2350	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0	0	0	0,00%
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Ributazione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2360	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0	0	0	0,00%
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	15.605.624	15.765.223	-159.599	-1,02%
BA2380	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	15.452.005	15.765.223	-313.218	-2,03%
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Straordinario e indennità personale				
	Ributazione per produttività personale				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2390	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	153.619	0	153.619	0,00%
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Straordinario e indennità personale				
	Ributazione per produttività personale				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2400	Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0	0	0	0,00%

Spiegazioni Tab. 68 – Costi del personale – ruolo tecnico-Modificata rif.Del. Corte dei Conti

Aggregato CE	Descrizione	Anno 2013 vecchio PDC	Anno 2013 nuovo PDC	Differenza	Note
BA2340	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	814.055	848.784	34.729	Come da nuovo Corte dei Conti sottoconto 07.07.01.01.0700 "Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato - altri costi del personale" riclassificato alla voce BA2360 "Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro" anziché alla voce BA2340 "Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato". Il sottoconto è stato riclassificato correttamente.
BA2360	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	34.729	-	-34.729	



CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni Importo	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	9.893.576	10.654.031	-760.455	-7,69%
BA2420	<u>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</u>	754.654	737.269	17.386	2,30%
BA2430	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	678.945	737.269	-58.323	-8,59%
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2440	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato</i>	75.709	0	75.709	0,00%
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2450	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro</i>	0	0	0	0,00%
BA2460	<u>Costo del personale comparto ruolo amministrativo</u>	9.138.921	9.916.762	-777.841	-8,51%
BA2470	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	9.065.007	9.916.762	-851.756	-9,40%
	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				
BA2480	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato</i>	73.915	0	73.915	0,00%
	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				
BA2490	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro</i>	0	0	0	0,00%

Tab. 69 – Costi del personale – ruolo amministrativo

Nell'esercizio 2013 gli aggregati di Conto Economico afferenti al "Costo del personale – altro" non sono stati alimentati, in quanto il nuovo Piano dei conti ai sensi dell'art. 27 del D.lgs. 118/211 prevede maggior dettaglio distinguendo i costi per ruolo e tempo.

Come riportato nella Nota Integrativa del bilancio 2012, si ribadisce che nel 2012 non si è potuto procedere alla corretta imputazione delle voci relative al personale a tempo determinato ne deriva che i valori del 2012 non possono essere confrontati univocamente con quelli del 2013.



	IMPORTO FONDO AL 31/12/2010	IMPORTO FONDO AL 01/01/ ANNO 2013	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/ANNO 2013	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2013	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2013	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/ ANNO 2013	IMPORTO FONDO AL 31/12/ ANNO 2013	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	13.330.348	13.194.673	630	44	31	623	13.194.673	-135.675	0
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	10.681.394	10.555.271					10.555.271	-126.123	
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	2.184.948	2.184.948					2.184.948	0	
- Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	464.006	454.454					454.454	-9.552	
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA	966.275	900.638	65	4	2	67	900.638	-65.637	0
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	761.246	711.949					711.949	-49.297	
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	96.492	96.492					96.492	0	
- Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	108.537	92.197					92.197	-16.340	
PERSONALE NON DIRIGENTE	16.718.970	16.146.978	2.479	50	57	2.472	16.146.978	-571.992	0
- Fondo fasce, posizioni organizzative, inidoneità di qualificazione professionale e inidoneità professionale specifica	9.313.697	8.836.124					8.836.124	-477.573	
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno	5.766.493	5.766.493					5.766.493	0	
- Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali	1.638.780	1.544.361					1.544.361	-94.419	
TOTALE	31.015.593	30.242.289	3.154	98	90	3.162	30.242.289	-773.304	0

Tab. 70 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

COSTI DEL PERSONALE

Relativamente alla riduzione dei costi del personale dipendente si individuano nella rideterminazione dei fondi e nella riduzione del personale dipendente le ragioni atte a fornire spiegazioni del decremento che si evince da bilancio e da tabelle.

Si riporta l'elenco delle deliberazioni inerenti la costituzione dei fondi del personale e prospetto inerente la consistenza di ciascun fondo. Tali documenti sono allegati alla presente nota integrativa.

AREA DELLA DIRIGENZA MEDICA E VETERINARIA

Delibere. n. 441/2014, 29/2014, 361/2012 - allegate

AREA DELLA DIRIGENZA DEL RUOLO SANITARIO PROFESSIONALE TECNICO ED AMMINISTRATIVO

Delibere. n. 27/2014, 442/2013, 575/2012, 362/2012, 360/2012 - allegate

AREA DEL COMPARTO

Delibere. n. 206/2014, 28/2014, 443/2013, 359/2012 - allegate



Dettaglio PERSONALE			
FONDI	2011	2012	2013
AREA DIRIGENZA MEDICO-VETERINARIA			
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI RISULTATO E PER LA QUALITA' DELLA PRESTAZIONE INDIVIDUALE	450.412,39	442.329,95	454.453,61
FONDO PER IL TRATTAMENTO ACCESSORIO LEGATO ALLE CONDIZIONI DI LAVORO	2.184.948,24	2.184.948,24	2.184.948,24
FONDO PER L'INDENNITA' DI SPECIFICITA' MEDICA, RETRIBUZIONE DI POSIZIONE, EQUIPARAZIONE, SPECIFICO TRATTAMENTO E INDENNITA' DI DIREZIONE DI STRUTTURA COMPLESSA	10.639.014,20	10.602.150,57	10.555.270,57
AREA DIRIGENZA SANITARIA NON MEDICA			
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI RISULTATO E PER LA QUALITA' DELLA PRESTAZIONE INDIVIDUALE	71814,57	63.753,75	64.486,55
FONDO PER IL TRATTAMENTO ACCESSORIO LEGATO ALLE CONDIZIONI DI LAVORO	96491,68	96.491,68	96.491,68
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI POSIZIONE, EQUIPARAZIONE, SPECIFICO TRATTAMENTO E INDENNITA' DI DIREZIONE DI STRUTTURA COMPLESSA	331995,63	320.662,09	313.904,12
AREA DIRIGENZA PROFESSIONALE TECNICA ED AMMINISTRATIVA (P.T.A.)			
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI RISULTATO E PER LA QUALITA' DELLA PRESTAZIONE INDIVIDUALE	28.340,40	26.451,04	27.710,62
FONDO PER IL TRATTAMENTO ACCESSORIO LEGATO ALLE CONDIZIONI DI LAVORO	0,00	0,00	0,00
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI POSIZIONE, EQUIPARAZIONE, SPECIFICO TRATTAMENTO E INDENNITA' DI DIREZIONE DI STRUTTURA COMPLESSA	428.546,04	398.044,39	398.044,39
AREA COMPARTO			
FONDO DELLA PRODUTTIVITA' COLLETTIVA	1.604.814,27	1.562.746,32	1.544.361,07
FONDO PER I COMPENSI DI LAVORO STRAORDINARIO ETC.	5.766.493,43	5.766.493,43	5.766.493,43
FONDO PER FINANZIAMENTO FASCE RETRIBUTIVE, POSIZIONI ORGANIZZATIVE, VALORE COMUNE DELLE EX INDENNITA' DI QUALIFICAZIONE PROFESSIONALE E INDENNITA' PROFESSIONALE SPECIFICA	9.286.428,78	9.259.631,22	8.836.124,44



22. ONERI DIVERSI DI GESTIONE

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)
BA2520	Perdite su crediti
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale
...	...
...	...
BA2550	Altri oneri diversi di gestione
...	...
...	...
TOTALE	

Tab. 71 – Dettaglio oneri diversi di gestione

Valore CE al 31/12/13	Valore CE al 31/12/12	Variazioni importo	Variazioni %
694.494	625.574	68.920	9,92%
0	0	0	0,00%
699.279	728.784	-29.505	-4,22%
...
...
347.343	288.991	58.352	16,80%
...
...
1.741.116	1.643.349	97.767	5,62%

Non sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente.



23. ACCANTONAMENTI

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2012	Valore CE al 31/12/2013	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:				
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	4.463.200	2.284.000	2.179.200	48,83%
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	4.463.200	1.257.000	3.206.200	71,84%
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	1.027.000	-1.027.000	0,00%
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	0	0	0,00%
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	0	0	0	0,00%
	...				
	...				
BA2760	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	276.500	156.210	120.290	43,50%
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:				
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	8.201.670	8.904.251	-702.581	-8,57%
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	8.201.670	8.904.251	-702.581	-8,57%
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0,00%
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0	0	0,00%
	Altri accantonamenti:				
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora	618.018	2.384.762	-1.766.743	-285,87%
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0	1.358.000	-1.358.000	0,00%
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	265.930	293.000	-27.070	-10,18%
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	20.737	0	20.737	0,00%
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	0	0	0	0,00%
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	0	0	0	0,00%
BA2890	Altri accantonamenti	331.351	733.762	-402.410	-121,45%
	...				
	...				
	TOTALE	13.559.388	13.729.223	-169.834	-1,25%

Tab. 72 – Dettaglio accantonamenti

Per quanto riguarda gli altri accantonamenti si riferiscono alle somme accantonate per l'importo extrabudget anno 2013, da corrispondere alla struttura privata accreditata ex art. 26. "Piccola Opera Caritas". Tali somme sono state accantonate in quanto la struttura suddetta, non ha firmato il contratto per l'annualità 2013 con la Regione Abruzzo, contrariamente a quanto accaduto per le altre strutture afferenti la medesima tipologia di assistenza.



Dettaglio costi infragruppo (come da riconciliazione regionale)

ASL	DATA DOC.	NUM. DOC.	IMPORTO	DESCRIZIONE SOTT.
ASL N.2 LANCIANO-VASTO-CHIETI	2013-04-05	735	70,79	altri servizi san.sociosan.ASL/IRCC/DA R
ASL N.2 LANCIANO-VASTO-CHIETI	2013-03-11	553	38,42	altri servizi san.sociosan.ASL/IRCC/DA R
ASL N.2 LANCIANO-VASTO-CHIETI	2013-10-08	1925	69,80	altri servizi san.sociosan.ASL/IRCC/DA R
ASL N.2 LANCIANO-VASTO-CHIETI	2013-10-02	1849	69,80	altri servizi san.sociosan.ASL/IRCC/DA R
ASL N.2 LANCIANO-VASTO-CHIETI	2013-02-06	301	1,81	altri servizi san.sociosan.ASL/IRCC/DA R
ASL N.2 LANCIANO-VASTO-CHIETI	2013-10-08	1905	63,50	altri servizi san.sociosan.ASL/IRCC/DA R
ASL N.2 LANCIANO-VASTO-CHIETI	2013-07-29	1476	87,31	altri servizi san.sociosan.ASL/IRCC/DA R
ASL N.2 LANCIANO-VASTO-CHIETI	2013-10-10	1955	55,02	altri servizi san.sociosan.ASL/IRCC/DA R
ASL N.2 LANCIANO-VASTO-CHIETI	2013-11-22	2233	51,80	altri servizi san.sociosan.ASL/IRCC/DA R
ASL N.2 LANCIANO-VASTO-CHIETI	2013-11-26	2289	69,80	altri servizi san.sociosan.ASL/IRCC/DA R
ASL N.2 LANCIANO-VASTO-CHIETI	2013-11-25	2257	51,80	altri servizi san.sociosan.ASL/IRCC/DA R
ASL N.2 LANCIANO-VASTO-CHIETI	2013-11-26	2276	51,80	altri servizi san.sociosan.ASL/IRCC/DA R
ASL N.2 LANCIANO-VASTO-CHIETI	2013-11-22	2241	38,42	altri servizi san.sociosan.ASL/IRCC/DA R
ASL N.2 LANCIANO-VASTO-CHIETI	2013-11-22	2244	113,06	altri servizi san.sociosan.ASL/IRCC/DA R
ASL N.2 LANCIANO-VASTO-CHIETI	2013-11-25	2261	182,86	altri servizi san.sociosan.ASL/IRCC/DA R
ASL N.2 LANCIANO-VASTO-CHIETI	2013-12-16	2450	52,92	altri servizi san.sociosan.ASL/IRCC/DA R
ASL N.2 LANCIANO-VASTO-CHIETI	2013-12-16	2449	59,26	altri servizi san.sociosan.ASL/IRCC/DA R
ASL N.2 LANCIANO-VASTO-CHIETI	2013-12-16	2472	51,80	altri servizi san.sociosan.ASL/IRCC/DA R
ASL N.2 LANCIANO-VASTO-CHIETI	2013-12-16	2469	51,80	altri servizi san.sociosan.ASL/IRCC/DA R
ASL N.2 LANCIANO-VASTO-CHIETI	2013-10-01	1802	70,20	Sopravvenienze
ASL N.2 LANCIANO-VASTO-CHIETI	2014-02-03	178	51,80	Fatture da ricevere fornitori
ASL N.2 LANCIANO-VASTO-CHIETI	2014-02-03	179	59,26	Fatture da ricevere fornitori
ASL N.2 LANCIANO-VASTO-CHIETI	2001-03-05	338	62,80	Fatture da ricevere fornitori
ASL N.2 LANCIANO-VASTO-CHIETI	2014-03-05	339	62,10	Fatture da ricevere fornitori
ASL N.2 LANCIANO-VASTO-CHIETI	2014-03-05	340	51,80	Fatture da ricevere fornitori
			1.589,73	

ASL	DATA DOC.	NUM. DOC.	IMPORTO	DESCRIZIONE SOTT.
AZIENDA SANITARIA LOCALE 1 AVEZZANO	2013-03-27	508	22,49	Cons.sanit.e sociosan.da ASL-Ao.Irccs RE
AZIENDA SANITARIA LOCALE 1 AVEZZANO	2013-03-27	564	24,83	Cons.sanit.e sociosan.da ASL-Ao.Irccs RE
AZIENDA SANITARIA LOCALE 1 AVEZZANO	2013-04-12	902	18,00	Cons.sanit.e sociosan.da ASL-Ao.Irccs RE
AZIENDA SANITARIA LOCALE 1 AVEZZANO	2013-04-30	959	6.404,81	Cons.sanit.e sociosan.da ASL-Ao.Irccs RE
AZIENDA SANITARIA LOCALE 1 AVEZZANO	2013-04-30	957	3.855,81	Fatture da ricevere fornitori
AZIENDA SANITARIA LOCALE 1 AVEZZANO	2013-04-30	961	15.015,81	Fatture da ricevere fornitori
AZIENDA SANITARIA LOCALE 1 AVEZZANO	2013-04-30	960	2.201,81	Fatture da ricevere fornitori
AZIENDA SANITARIA LOCALE 1 AVEZZANO	2013-07-29	1545	274,40	Cons.sanit.e sociosan.da ASL-Ao.Irccs RE
AZIENDA SANITARIA LOCALE 1 AVEZZANO	2013-12-31	2754	145,01	altri servizi san.sociosan.ASL/IRCC/DA R
			27.962,97	



ASL	DATA DOC.	NUM. DOC.	IMPORTO	DESCRIZIONE SOTT.
ASL DI PESCARA	2013-09-26	4295	250,12	Cons.sanit.e sociosan.da ASL-Ao.Irccs RE
ASL DI PESCARA	2013-09-28	4325	4.640,00	Cons.sanit.e sociosan.da ASL-Ao.Irccs RE
ASL DI PESCARA	2013-09-26	4294	1.056,51	Cons.sanit.e sociosan.da ASL-Ao.Irccs RE
ASL DI PESCARA	2013-09-28	4326	2.524,03	Cons.sanit.e sociosan.da ASL-Ao.Irccs RE
ASL DI PESCARA	2013-12-28	5649	5.273,60	Cons.sanit.e sociosan.da ASL-Ao.Irccs RE
ASL DI PESCARA	2013-10-22	4678	20,66	Cons.sanit.e sociosan.da ASL-Ao.Irccs RE
ASL DI PESCARA	2013-12-28	5650	436,21	altri servizi san.sociosan.ASL/IRCC/DA R
ASL DI PESCARA	2013-12-13	5568	1.894,64	altri servizi san.sociosan.ASL/IRCC/DA R
ASL DI PESCARA	2013-12-13	5569	5.273,60	altri servizi san.sociosan.ASL/IRCC/DA R
ASL DI PESCARA	2013-10-24	4777	260,23	Cons.sanit.e sociosan.da ASL-Ao.Irccs RE
ASL DI PESCARA	2013-10-24	4780	224,06	Cons.sanit.e sociosan.da ASL-Ao.Irccs RE
ASL DI PESCARA	2013-10-24	4779	41,32	Cons.sanit.e sociosan.da ASL-Ao.Irccs RE
ASL DI PESCARA	2013-10-25	4833	20,40	Cons.sanit.e sociosan.da ASL-Ao.Irccs RE
ASL DI PESCARA	2013-10-24	4778	260,23	Cons.sanit.e sociosan.da ASL-Ao.Irccs RE
ASL DI PESCARA	2013-10-24	4781	20,66	Cons.sanit.e sociosan.da ASL-Ao.Irccs RE
ASL DI PESCARA	2013-10-24	4757	85,92	Cons.sanit.e sociosan.da ASL-Ao.Irccs RE
ASL DI PESCARA	2013-10-21	4617	42,87	Cons.sanit.e sociosan.da ASL-Ao.Irccs RE
			22.325,06	

Per le variazioni dei costi rispetto all'esercizio precedente, si rinvia a quanto riportato nelle indicazioni ex art.21,c.5,L.R.146/96 e ss.mm.ii.

24. Proventi e oneri finanziari

Sono state rilevati "altri oneri finanziari" aggregato CA0160 per € 34.052 relativamente alle spese postali per accrediti in c/c postale.

25. Rettifiche di valore di attività finanziarie

Nell'esercizio non sono state rilevate rettifiche di valore di attività finanziarie.



26. Proventi e oneri straordinari

PROVENTI STRAORDINARI EA0010 € 5.269.974

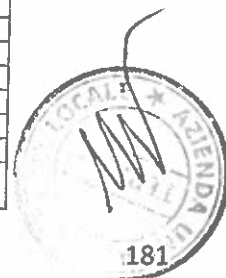
DESCRIZIONE	IMPORTO	NOTE
Plusvalenze		
Donazioni e lasciti non vinc.ad invest.	4.172,64	
verso Asl-Ao,Irccs,Policlinici		
verso terzi - relative alla mobilità extraregionale		
verso terzi - relative al personale		
verso terzi-relat.acq.prest.ni Sanit.	82.633,29	dettaglio
		note credito pervenute - di competenza degli anni precedenti
verso terzi-relative acq.di beni e serv.	354.009,36	
verso terzi-altre sopravv.attive	4.381.150,53	dettaglio
altre sopr.att.v/az.sanit.pub.della Reg.		fatture emesse altre Asl Regionale competenza esercizi precedenti
	216.923,25	
altre sopr.attive v/terzi		
verso terzi - relative alla mobilità extraregionale		
verso terzi-relative al personale	18,17	
Verso terzi-relative alle conv.ni spec.		
verso terzi-rel.l'acq.prest.san.op.accr	7.973,88	chiusura nota credito da ricevere v/p.accreditati
		note credito pervenute - di competenza degli anni precedenti
verso terz-rel.all'acq.di beni e serv.	130.387,26	
verso terzi-altre insuss.attive v/terzi	92.221,51	dettaglio
altri proventi straordinari	483,85	arrotondamenti incassi



470806	verso terr. relati. acq. grent. ni Sanit.	82,688,28
	FIRA STR. N.C.	735,60
	CENTRO RIAB S. FRANCESCO E	
	DSB TERAMO NC	575,85
	LAB.IGEA NCx Verb.NOC2011	
	DSB TERAMO NC	342,00
	LAB.IGEA NCx Verb.NOC2011	
	NC LABORAT INT	3,82
	NCXSCONTO 2011 ASI PF IGFA	
	NC LABORAT INT	2,40
	NCXSCONTO2011 ASI PE IGFA	
	NC LABORAT INT	2,29
	NCXSCONTO2011 ASI AQ IGFA	
	NC LABORAT INT	14,71
	NCXSCONTO2011 ASI AQ IGFA	
	NC LABORAT INT	32,53
	NCXSCONTO2011 ASI AQ IGFA	
	NC LABORAT INT	24,27
	NCXSCONTO2011 ASI AQ IGFA	
	NC LABORAT INT	8,83
	NCXSCONTO2011 ASI AQ IGFA	
	NC LABORAT INT	10,00
	NCXSCONTO2011 ASI AQ IGFA	
	NC LABORAT INT	3,70
	NCXSCONTO2011 ASI AQ IGFA	
	NC LABORAT INT	9,92
	NCXSCONTO2011 ASI AQ IGFA	
	NC LABORAT INT	16,68
	NCXSCONTO2011 ASI AQ IGFA	
	NC LABORAT INT	3,14
	NCXSCONTO2011 ASI AQ IGFA	
	NC LABORAT INT	7,24
	NCXSCONTO2011 ASI CH IGFA	
	NC LABORAT INT	6,66
	NCXSCONTO2011 ASI CH IGFA	
	NC LABORAT INT	33,34
	NCXSCONTO2011 ASI CH IGFA	
	NC LABORAT INT	0,23
	NCXSCONTO2011 ASI CH IGFA	
	NC LABORAT INT	12,21
	NCXSCONTO2011 ASI CH IGFA	
	NC LABORAT INT	25,60
	NCXSCONTO2011 Extr.R.IGEA	
	NC LABORAT EXI	12,59
	NCXSCONTO2011 Extr.R.IGFA	
	NC LABORAT EXT	3,93
	NCXSCONTO2011 Extr.R.IGEA	
	NC LABORAT EXI	4,08
	NCXSCONTO2011 Extr.R.IGFA	
	NC LABORAT EXT	6,33
	NCXSCONTO2011 Extr.R.IGEA	
	NC LABORAT EXI	2,66
	NCXSCONTO2011 Extr.R.IGFA	
	NC LABORAT EXT	2,22
	NCXSCONTO2011 Extr.R.IGEA	
	NC LABORAT EXI	2,42
	NCXSCONTO2011 Extr.R.IGFA	
	NC LABORAT EXT	27,02
	NCXSCONTO2011 Extr.R.IGEA	
	NC LABORAT FXT	25,09
	NCXSCONTO2011 Extr.R.IGEA	
	NC LABORAT EXT	3,67
	NCXSCONTO2011 Extr.R.IGFA	
	NC LABORAT FXT	8,94
	NCXSCONTO2011 Extr.R.IGEA	
	NC LABORAT EXT	7,25
	NCXSCONTO2011 Extr.R.IGFA	
	NC LABORAT FXT	1,05
	NCXSCONTO2011 Extr.R.IGEA	
	NC LABORAT EXI	7,08
	NCXSCONTO2011 Extr.R.IGFA	
	NC LABORAT EXT	6,50
	NCXSCONTO2011 Extr.R.IGEA	
	NC LABORAT EXI	13,42
	NCXSCONTO2011 Extr.R.IGFA	
	DSB TERAMO NC	4.780,07
	NCXSCONTO 2011 LAB. IGFA	
	DSB TERAMO NC	5.408,00
	NCXSCONTO 2011 LAB. IGFA	
	DSB TERAMO NC	5.980,00
	NCXSCONTO 2011 LAB. IGFA	
	DSB TERAMO NC	5.800,00
	NCXSCONTO 2011 LAB. IGFA	
	DSB TERAMO NC	5.088,00
	NCXSCONTO 2011 LAB. IGFA	
	DSB TERAMO NC	5.014,00
	NCXSCONTO 2011 LAB. IGFA	
	DSB TERAMO NC	3.720,00
	NCXSCONTO 2011 LAB. IGFA	
	DSB TERAMO NC	2.640,00
	NCXSCONTO 2011 LAB. IGFA	
	DSB TERAMO NC	3.840,00
	NCXSCONTO 2011 LAB. IGFA	
	DSB TERAMO NC	3.724,00
	NCXSCONTO 2011 LAB. IGFA	
	DSB TERAMO NC	3.445,00
	NCXSCONTO 2011 LAB. IGFA	
	DSB TERAMO NC	4.631,36
	NCXSCONTO 2011 LAB. IGFA	
	DSB TERAMO NC	32,55
	RADIOSANIT NC X EXTRABUDG	
	OSB TER. N.C. PI	6.707,89
	PIEG. OP. CHARTI. Verif. CAST	
	PO TER FAT. EME	7.255,12
	PO TER FAT. CME	7.255,12
	DSB TERAMO NC	340,99
	CI INILAB nc x Verif. NOC	
	DSB NER N.C. FI	41,51
	NC X NOC SAN STEF. AR. ABR	
	PO TER ENTRATE	524,47
	P.O. ATRI CARTFLI F CI INIC	
	PO TER ENTRATE	285,13
	PRESI. AMBUL. P.O. ATRI	
	PO TER ENTRATE	88,36
	P.O. ATRI PRERICOVERO	
	PO TER ENTRATE	426,23
	P.O. ATRI P.S.	
	PO TER ENTRATE	182,32
	P.O. ATRI MANCATO RIT. REF.	
	PO TER ENTRATE	1.381,13
	PO GIULIANOVA MANCATO RIT	
	PO TER ENTRATE	2.112,35
	P.O. S. OMERO MANCATO RIT	
	TOTALE	82.688,28



DESCRIZIONE	IMPORTO	DESCRIZIONE	SEGNO	VOCE
verso terzi-altre sopravv.attive	1.475,00	att.lp Dr.Genua 2009	A	EA0140
verso terzi-altre sopravv.attive	4.235,00	att.lp Dr.Genua 2010	A	
verso terzi-altre sopravv.attive	3.525,00	attività lp.Dr:Genua 2011	A	
verso terzi-altre sopravv.attive	1.150,00	attività lp dr.Genua 2011	A	
verso terzi-altre sopravv.attive	11.250,00	HOSPITAL BAR DI SBRACCIA LUIGI	A	
verso terzi-altre sopravv.attive	1.577,79	ACTELION PHARMACEUTICALS	A	
verso terzi-altre sopravv.attive	8.687,48	ACTELION PHARMACEUTICALS	A	
verso terzi-altre sopravv.attive	7.510,78	ACTELION PHARMACEUTICALS	A	
verso terzi-altre sopravv.attive	306,00	adeguam.2012	A	
verso terzi-altre sopravv.attive	2.408,00	INAIL	A	
verso terzi-altre sopravv.attive	164,85	ASSISTITI VARI	A	
verso terzi-altre sopravv.attive	392,84	ASSISTITI VARI	A	
verso terzi-altre sopravv.attive	164,84	rette 2006	A	
verso terzi-altre sopravv.attive	1.463,00	RETTE RSA 2006	A	
verso terzi-altre sopravv.attive	1.480,70	D'ANGELANTONIO 2012	A	
verso terzi-altre sopravv.attive	5.575,95	ISTITUTO ZOOPROFILATTICO SPERIMENTALE	A	
verso terzi-altre sopravv.attive	4.407,00	ISTITUTO ZOOPROFILATTICO SPERIMENTALE	A	
verso terzi-altre sopravv.attive	164,85	ASSISTITI VARI	A	
verso terzi-altre sopravv.attive	182,24	PFIZER ITALIA S.R.L.	A	
verso terzi-altre sopravv.attive	1.750,57	ESAOTE S.P.A.	A	
verso terzi-altre sopravv.attive	80.000,00	SCREENING ANNO 2009 SALDO	A	
verso terzi-altre sopravv.attive	92,45	ABBONAMENTO G.U.2011	A	
verso terzi-altre sopravv.attive	181,97	DI GIUSEEPE LUCA	A	
verso terzi-altre sopravv.attive	200,00	D'angelo An.x S.legal08	A	
verso terzi-altre sopravv.attive	388.585,90	credito non imput.2012	A	
verso terzi-altre sopravv.attive	1.020,00	S.C.S. S.R.L.	A	
verso terzi-altre sopravv.attive	42.000,00	ESAOTE S.P.A.	A	
verso terzi-altre sopravv.attive	94.605,59	nefropatici dialisi domic	A	
verso terzi-altre sopravv.attive	40.158,33	art.20 set.materno	A	
verso terzi-altre sopravv.attive	853,20	GE HEALTHCARE CLINICAL SY	A	
verso terzi-altre sopravv.attive	713,90	AGFA GEVAERT S.P.A.	A	
verso terzi-altre sopravv.attive	410,00	AGFA GEVAERT S.P.A.	A	
verso terzi-altre sopravv.attive	200,00	D'ANGELO A.SPESE LEG.2008	A	
verso terzi-altre sopravv.attive	4.389,88	art.20 set.materno infant	A	
verso terzi-altre sopravv.attive	392.000,00	ASSICURAZIONI GENERALI pagam.danno 2009	A	
verso terzi-altre sopravv.attive	2.470,80	AUTOMATICA SCHIAPPA S.A.S.	A	
verso terzi-altre sopravv.attive	665,50	KCI MEDICAL S.R.L.	A	
verso terzi-altre sopravv.attive	181,50	KCI MEDICAL S.R.L.	A	
verso terzi-altre sopravv.attive	1.089,00	KCI MEDICAL S.R.L.	A	
verso terzi-altre sopravv.attive	390,00	AGFA GEVAERT S.P.A.	A	
verso terzi-altre sopravv.attive	160,00	AGFA GEVAERT S.P.A.	A	
verso terzi-altre sopravv.attive	1.244,71	AGFA GEVAERT S.P.A.	A	
verso terzi-altre sopravv.attive	217,80	AGFA GEVAERT S.P.A.	A	
verso terzi-altre sopravv.attive	6.872,42	SIEMENS S.P.A.	A	
verso terzi-altre sopravv.attive	6.872,41	SIEMENS S.P.A.	A	
verso terzi-altre sopravv.attive	5.436,02	SIEMENS S.P.A.	A	
verso terzi-altre sopravv.attive	5.436,02	SIEMENS S.P.A.	A	
verso terzi-altre sopravv.attive	50.400,00	NOEMALIFE SPA *	A	
verso terzi-altre sopravv.attive	152.889,48	pay back 2012	A	
verso terzi-altre sopravv.attive	121,10	RUZZO RETI SPA	A	
verso terzi-altre sopravv.attive	13,03	ENEL ENERGIA (GAS) PER SC	A	
verso terzi-altre sopravv.attive	124,66	ENEL ENERGIA (GAS) PER SC	A	
verso terzi-altre sopravv.attive	9,09	ENEL ENERGIA (GAS) PER SC	A	
verso terzi-altre sopravv.attive	164,08	ENEL ENERGIA (GAS) PER SC	A	
verso terzi-altre sopravv.attive	92,93	ENEL ENERGIA (GAS) PER SC	A	
verso terzi-altre sopravv.attive	326,29	ENEL ENERGIA (GAS) PER SC	A	
verso terzi-altre sopravv.attive	21,62	ENEL ENERGIA (GAS) PER SC	A	
verso terzi-altre sopravv.attive	26,90	ENEL ENERGIA (GAS) PER SC	A	
verso terzi-altre sopravv.attive	70,67	ENEL ENERGIA (GAS) PER SC	A	
verso terzi-altre sopravv.attive	8,45	ENEL ENERGIA (GAS) PER SC	A	
verso terzi-altre sopravv.attive	0,28	ENEL ENERGIA (GAS) PER SC	A	
verso terzi-altre sopravv.attive	2,00	ENEL ENERGIA (GAS) PER SC	A	
verso terzi-altre sopravv.attive	0,49	ENEL ENERGIA (GAS) PER SC	A	
verso terzi-altre sopravv.attive	60.968,75	LA CASCINA GLOBAL SERVICE	A	
verso terzi-altre sopravv.attive	253.448,00	fib.cistica da 2007a2011	A	
verso terzi-altre sopravv.attive	1.228.127,48	pay back 2012	A	
verso terzi-altre sopravv.attive	(182,24)	PFIZER ITALIA S.R.L.	D	
verso terzi-altre sopravv.attive	46.872,82	Contributi ricevuti somme residue 2008 Q.Cap.		
verso terzi-altre sopravv.attive	1.453.325,36	SVALUTAZIONE FONDO RISCHI		
/12/2013	4.381.150,53			



verso terzi-altre insuss.attive v/terzi	92.221,51
Movimento cont	76,68
pagata con cassa econom.	
Fat./NC da Ric	3.267,00
x errata registrazione	
Movimento cont	2.450,00
filadelfia	
Movimento cont	2.450,00
filadelfia	
Movimento cont	776,23
doppia registrazione	
PO TER ENTRATE	149,93
Ritenuta IRPEF	82,30
IRPEF x rimb. NON dovuto POR fib	
Contributi ric	82.969,13
somme residue quota capit	
Movimento cont	0,03
Movimento cont	0,03
Nota costo (no	0,18
AUTOLIQUIDAZIONE INAIL	
TOTALE	92.221,51

ONERI STRAORDINARI EA0260 € 5.582.214

DESCRIZIONE	IMPORTO
V/Asl,Irccs,Policlinici-rel.mob.intrareg	4.188.176,00
v/terzi-relative alla mobilit... extrareg.	
v/terzi-relative al pers.le-dirig.medica	
v/terzi - relative al personale - personale comparto	
v/terzi-relat.conv.per la specialistica	13.625,08
v/terzi-relative conv.medici di base	
v/terzi-relat.acq.prest.sanit.da op.accr	38,73
v/terzi-relative all'acq.di beni e serv.	44.726,98
equo indennizzo	74.376,48
v/terzi-altre sopravvenienze passive	1.228.226,11
v/terzi - relative al personale	
v/terzi-relat.conv.specialistica	
v/terzi - relative all'acquisto prestaz. Sanitarie da operatori accreditati	
v/terzi-relative all'acq.di beni e serv.	
v/terzi-altre insussitenze passive	26.686,91
Altri oneri straordinari	3.848,62
Rettifiche su ricavi	2.508,63



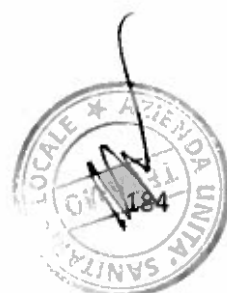
DESCRIZIONE	IMPORTO	DESCRIZIONE	SEGNO	VOCE
v/terzi-relat.conv.per la specialistica	13.625,08	LAB.IGEA x errate NC 2012	D	EA0420
31/12/2013	13.625,08			

DESCRIZIONE	IMPORTO	DESCRIZIONE	SEGNO	VOCE
v/terzi-relat.acq.prest.sanit.da op.accr	5	SOCIETA'DELLE TERME SPA DECRETO INGIUNTIVO 2007	D	EA0430
v/terzi-relat.acq.prest.sanit.da op.accr	0,01	WELLNESS DI BONADUCE SCOLASTICA & C. ARROTONDAMENTO	D	
v/terzi-relat.acq.prest.sanit.da op.accr	33,72	crediti per abbuoni e sconti lab.conv.e	D	
LE AL 31/12/2013	38,73			

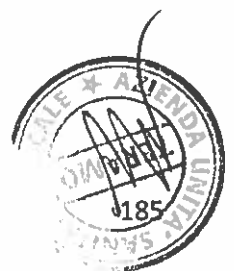
DESCRIZIONE	IMPORTO	DESCRIZIONE	SEGNO	VOCE
v/terzi-relative all'acq.di beni e serv.	24,44	AZIENDA SANITARIA LOCALE	D	EA0440
v/terzi-relative all'acq.di beni e serv.	2.963,79	AZIENDA SANITARIA LOCALE	D	
v/terzi-relative all'acq.di beni e serv.	6.404,81	AZIENDA SANITARIA LOCALE	D	
v/terzi-relative all'acq.di beni e serv.	3.855,81	AZIENDA SANITARIA LOCALE	D	
v/terzi-relative all'acq.di beni e serv.	15.015,81	AZIENDA SANITARIA LOCALE	D	
v/terzi-relative all'acq.di beni e serv.	2.201,81	AZIENDA SANITARIA LOCALE	D	
v/terzi-relative all'acq.di beni e serv.	2.842,29	FRANCEHOPITAL S.A.S.	D	
v/terzi-relative all'acq.di beni e serv.	1.199,12	FRANCEHOPITAL S.A.S.	D	
v/terzi-relative all'acq.di beni e serv.	4.235,00	VOLCANO EUROPE SA/NV	D	
v/terzi-relative all'acq.di beni e serv.	2.842,29	FRANCEHOPITAL S.A.S.	D	
v/terzi-relative all'acq.di beni e serv.	1.199,12	FRANCEHOPITAL S.A.S.	D	
v/terzi-relative all'acq.di beni e serv.	76,84	ASL N.2 LANCIANO-VASTO-CH	D	
v/terzi-relative all'acq.di beni e serv.	276,92	SIAD HEALTHCARE S.P.A.	D	
v/terzi-relative all'acq.di beni e serv.	70,20	ASL N.2 LANCIANO-VASTO-CH	D	
v/terzi-relative all'acq.di beni e serv.	1.138,02	COMP.ZE COMITATO ETICO	D	
v/terzi-relative all'acq.di beni e serv.	250,00	comp.si e rimb. spese	D	
v/terzi-relative all'acq.di beni e serv.	425,35	SWEDISH ORPHAN BIOVITRUM	D	
v/terzi-relative all'acq.di beni e serv.	126,56	AZIENDA U.S.L. 5 DI PISA	D	
v/terzi-relative all'acq.di beni e serv.	(421,20)	VITALAIRE ITALIA SPA	A	
31/12/2013	44.726,98			



DESCRIZIONE	IMPORTO	DESCRIZIONE
v/terzi-altre sopravvenienze passive	86,39	UFFICIO PROV.LE IVA - TERAMO
v/terzi-altre sopravvenienze passive	9,94	UFFICIO PROV.LE IVA - TERAMO
v/terzi-altre sopravvenienze passive	529,87	POMPEI DOTT. PAOLO
v/terzi-altre sopravvenienze passive	11.141,60	rimborso spese
v/terzi-altre sopravvenienze passive	3.917,08	rimborso spese
v/terzi-altre sopravvenienze passive	2.808,00	rimborso spese
v/terzi-altre sopravvenienze passive	2.339,05	DI TEODORO AVV. FRANCO
v/terzi-altre sopravvenienze passive	13.454,81	ZUCCARINI AVV. GABRIELL
v/terzi-altre sopravvenienze passive	11.371,34	MIELE AVV. CARMINE
v/terzi-altre sopravvenienze passive	4.147,90	PELILLO & PELILLO - AVV
v/terzi-altre sopravvenienze passive	1.969,39	PELILLO & PELILLO - AVV
v/terzi-altre sopravvenienze passive	56.773,96	DEL TORTO AVV. CARLO
v/terzi-altre sopravvenienze passive	10.438,91	rimborso spese
v/terzi-altre sopravvenienze passive	26.190,45	DANESI DE LUCA AVV.FRAN
v/terzi-altre sopravvenienze passive	1.552,00	imposta di registro
v/terzi-altre sopravvenienze passive	356,78	infrazione codice strada
v/terzi-altre sopravvenienze passive	181,05	imposta di registro
v/terzi-altre sopravvenienze passive	9.909,90	ZUCCARINI AVV. GABRIELLA
v/terzi-altre sopravvenienze passive	2.550,99	DI SERAFINO & GUALINI ST
v/terzi-altre sopravvenienze passive	6.082,61	SCARAMAZZA AVV. LUCIANO
v/terzi-altre sopravvenienze passive	5.033,60	spese legali
v/terzi-altre sopravvenienze passive	8.588,58	rimborso spese
v/terzi-altre sopravvenienze passive	11.382,21	rimborso spese
v/terzi-altre sopravvenienze passive	13.985,73	CARAMIA PROF. GIUSEPPE
v/terzi-altre sopravvenienze passive	19.621,91	rimborso spese
v/terzi-altre sopravvenienze passive	3.302,00	TARSU 2011 UFF.S.EGIDIO
v/terzi-altre sopravvenienze passive	65.535,73	spese legali
v/terzi-altre sopravvenienze passive	17.001,81	FONDAZIONE I.R.C.C.S. OSP
v/terzi-altre sopravvenienze passive	1.887,60	CALANDRA AVV. ANGELITA
v/terzi-altre sopravvenienze passive	1.887,60	CALANDRA AVV. ANGELITA
v/terzi-altre sopravvenienze passive	14.750,42	rimborso spese
v/terzi-altre sopravvenienze passive	1.893,57	rimborso spese
v/terzi-altre sopravvenienze passive	9.541,63	stipendi
v/terzi-altre sopravvenienze passive	13.658,67	DI TEODORO AVV. FRANCO
v/terzi-altre sopravvenienze passive	1.786,92	imposta di registro
v/terzi-altre sopravvenienze passive	9.332,00	COSIMO NAPOLETANO RIMB.SP
v/terzi-altre sopravvenienze passive	25.729,98	MIELE AVV. CARMINE
v/terzi-altre sopravvenienze passive	3.775,20	RASETTI ARCH. DEMETRIO
v/terzi-altre sopravvenienze passive	2.612,44	BUCCIONE ING. FRANCO
v/terzi-altre sopravvenienze passive	8.752,96	rimborso spese
v/terzi-altre sopravvenienze passive	3.500,00	rimborso spese
v/terzi-altre sopravvenienze passive	261,43	imposta di registro
v/terzi-altre sopravvenienze passive	19.807,06	imposta di registro



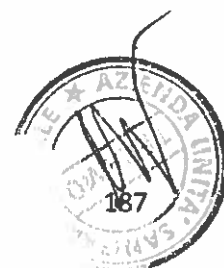
v/terzi-altre sopravvenienze passive	706,35	vers. IVA com/extra 2012
v/terzi-altre sopravvenienze passive	7,80	vers. IVA extra 2013
v/terzi-altre sopravvenienze passive	2.000,00	C.T.U.ROSANNA PALLOTTA
v/terzi-altre sopravvenienze passive	400,00	RIMBORSO SPESE X CTU
v/terzi-altre sopravvenienze passive	23.871,10	risarcimento danni
v/terzi-altre sopravvenienze passive	616,00	imposta di registro
v/terzi-altre sopravvenienze passive	3.583,10	spese legali
v/terzi-altre sopravvenienze passive	2.716,86	INTERNATIONAL FACTORS ITA
v/terzi-altre sopravvenienze passive	23.452,17	DEL TORTO AVV. CARLO
v/terzi-altre sopravvenienze passive	5.033,60	VALENTE AVV. QUIRINO
v/terzi-altre sopravvenienze passive	3.574,91	VALENTE AVV. QUIRINO
v/terzi-altre sopravvenienze passive	3.485,66	RIMBORSO SPESE LEGALI
v/terzi-altre sopravvenienze passive	1.893,78	RMBORSO SPESE LEGALI
v/terzi-altre sopravvenienze passive	10.971,67	MIELE AVV. CARMINE
v/terzi-altre sopravvenienze passive	64,50	omesso vers.to IVA intr
v/terzi-altre sopravvenienze passive	573,18	spese per arbitro
v/terzi-altre sopravvenienze passive	567,21	BETA DIAGNOSTICI S.A.S.
v/terzi-altre sopravvenienze passive	121,00	MARCONI AVV. GIAMMARCO
v/terzi-altre sopravvenienze passive	5.788,64	SANINO AVV. MARIO
v/terzi-altre sopravvenienze passive	4.341,48	NANNI AVV. LUCA
v/terzi-altre sopravvenienze passive	1.887,60	SALVATORE AVV. PAOLA
v/terzi-altre sopravvenienze passive	10.790,00	NARDUCCI ING. PASQUALE
v/terzi-altre sopravvenienze passive	6.880,55	DI TEODORO AVV. FRANCO
v/terzi-altre sopravvenienze passive	3.934,47	DI TEODORO AVV. FRANCO
v/terzi-altre sopravvenienze passive	3.146,00	DI SABATINO AVV. DOMENICO
v/terzi-altre sopravvenienze passive	3.649,36	DI TEODORO AVV. FRANCO
v/terzi-altre sopravvenienze passive	4.152,72	DI TEODORO AVV. FRANCO
v/terzi-altre sopravvenienze passive	241,43	BORRACCINO AVV. ANTONIO
v/terzi-altre sopravvenienze passive	3.450,00	COMMISSIONI VARIE
v/terzi-altre sopravvenienze passive	637,59	COMP. COLLEGIO ARBITRALE
v/terzi-altre sopravvenienze passive	6.568,84	rimborso spese
v/terzi-altre sopravvenienze passive	55.117,38	MIELE AVV. CARMINE
v/terzi-altre sopravvenienze passive	5.252,20	saldo IRES 2012
v/terzi-altre sopravvenienze passive	2.000,00	rimborso spese
v/terzi-altre sopravvenienze passive	6.757,61	DI TEODORO AVV. FRANCO
v/terzi-altre sopravvenienze passive	14.685,78	MIELE AVV. CARMINE STUDIO
v/terzi-altre sopravvenienze passive	5.469,92	MIELE AVV. CARMINE STUDIO
v/terzi-altre sopravvenienze passive	12.372,77	MIELE AVV. CARMINE STUDIO
v/terzi-altre sopravvenienze passive	20.470,39	VITELLI AVV. MASSIMO
v/terzi-altre sopravvenienze passive	206,58	corso alimentaristi
v/terzi-altre sopravvenienze passive	28.660,06	PELILLO & PELILLO - AVVOC
v/terzi-altre sopravvenienze passive	4.215,64	AMBROSINI AVV. GUERINO
v/terzi-altre sopravvenienze passive	3.898,83	IADECOLA AVV. GIANFR. E ALE
v/terzi-altre sopravvenienze passive	10.067,20	DEL PAGGIO GEBBIA
v/terzi-altre sopravvenienze passive	21.121,30	MIELE AVV. CARMINE
v/terzi-altre sopravvenienze passive	13.517,80	rimborso spese legali



v/terzi-altre sopravvenienze passive	168,00	rimborso spese legali
v/terzi-altre sopravvenienze passive	14.455,24	MIELE AVV. CARMINE
v/terzi-altre sopravvenienze passive	2.491,63	ZUCCARINI AVV. GABRIELLA
v/terzi-altre sopravvenienze passive	701,80	DI SABATINO PIETRO
v/terzi-altre sopravvenienze passive	10.834,24	SIMONELLI AVV. ANTONIO
v/terzi-altre sopravvenienze passive	22.789,04	POLITO AVV. FLAVIO MARIA
v/terzi-altre sopravvenienze passive	23.242,06	SIMONELLI AVV. ANTONIO
v/terzi-altre sopravvenienze passive	15.702,19	RIMBORSO SPESE DIPENDENTE
v/terzi-altre sopravvenienze passive	10.834,24	POLITO AVV. FLAVIO MARIA
v/terzi-altre sopravvenienze passive	4.416,98	RIMBORSO SPESE DIPENDENTE
v/terzi-altre sopravvenienze passive	13.931,65	RIMBORSO SPESE EX DIPEND.
v/terzi-altre sopravvenienze passive	1.258,40	GENERAL COSTRUZIONI DI GI
v/terzi-altre sopravvenienze passive	1.258,40	rimborso spese legali
v/terzi-altre sopravvenienze passive	8.462,19	rimborso spese legali
v/terzi-altre sopravvenienze passive	524,67	SORANNO AVV. LUCIA
v/terzi-altre sopravvenienze passive	168,00	imposta di registro
v/terzi-altre sopravvenienze passive	4.104,25	MARCHESE AVV. TOMMASO
v/terzi-altre sopravvenienze passive	1.887,60	rimborso spese
v/terzi-altre sopravvenienze passive	27.472,28	rimborso spese
v/terzi-altre sopravvenienze passive	2.452,84	RAYS S.R.L. (EX RAYS S.A
v/terzi-altre sopravvenienze passive	5.115,66	rimborso spese
v/terzi-altre sopravvenienze passive	8.154,44	rimborso spese
v/terzi-altre sopravvenienze passive	2.214,78	rimborso spese
v/terzi-altre sopravvenienze passive	11.250,09	rimborso spese
v/terzi-altre sopravvenienze passive	31.897,81	IACONI AVV. CLAUDIO
v/terzi-altre sopravvenienze passive	8.016,28	RASOLA AVV. TIZIANA
v/terzi-altre sopravvenienze passive	1.703,52	FONDAZIONE I.R.C.C.S. OSP
v/terzi-altre sopravvenienze passive	674,96	err.reg.fatt.reg.come n.
v/terzi-altre sopravvenienze passive	4.851,16	CONTRIB 07/12/05-06/12/10
v/terzi-altre sopravvenienze passive	1.239,36	ATTIVITÀ DOCENZA
v/terzi-altre sopravvenienze passive	2.112,30	canone locazione immobile
v/terzi-altre sopravvenienze passive	2.112,30	canone locazione immobile
v/terzi-altre sopravvenienze passive	2.112,30	canone locazione immobile
v/terzi-altre sopravvenienze passive	2.112,30	canone locazione immobile
v/terzi-altre sopravvenienze passive	7,68	INTEGRAZ.AUTOLIQ.INAIL
v/terzi-altre sopravvenienze passive	349,29	ENEL DISTRIBUZIONE SPA(AB
v/terzi-altre sopravvenienze passive	944,60	contributo L.R. 29/2006
v/terzi-altre sopravvenienze passive	7.692,94	indennita' abbattimento
v/terzi-altre sopravvenienze passive	689,51	sperimentazione clinica
v/terzi-altre sopravvenienze passive	20.361,52	sperimentazione clinica
v/terzi-altre sopravvenienze passive	1.781,74	comp.ze per por screening
v/terzi-altre sopravvenienze passive	216,14	IST.ZOOPR.ABR.E MOLISE"G.
v/terzi-altre sopravvenienze passive	852,16	IST.ZOOPR.ABR.E MOLISE"G.
v/terzi-altre sopravvenienze passive	17,04	IST.ZOOPR.ABR.E MOLISE"G.
v/terzi-altre sopravvenienze passive	948,47	IST.ZOOPR.ABR.E MOLISE"G.
v/terzi-altre sopravvenienze passive	142,13	IST.ZOOPR.ABR.E MOLISE"G.



v/terzi-altre sopravvenienze passive	23,69	IST.ZOOPR.ABR.E MOLISE"G.
v/terzi-altre sopravvenienze passive	34,08	IST.ZOOPR.ABR.E MOLISE"G.
v/terzi-altre sopravvenienze passive	1.170,55	IST.ZOOPR.ABR.E MOLISE"G.
v/terzi-altre sopravvenienze passive	863,25	IST.ZOOPR.ABR.E MOLISE"G.
v/terzi-altre sopravvenienze passive	2,22	IST.ZOOPR.ABR.E MOLISE"G.
v/terzi-altre sopravvenienze passive	1,39	IST.ZOOPR.ABR.E MOLISE"G.
v/terzi-altre sopravvenienze passive	805,29	IST.ZOOPR.ABR.E MOLISE"G.
v/terzi-altre sopravvenienze passive	372,31	IST.ZOOPR.ABR.E MOLISE"G.
v/terzi-altre sopravvenienze passive	310,50	IST.ZOOPR.ABR.E MOLISE"G.
v/terzi-altre sopravvenienze passive	568,23	IST.ZOOPR.ABR.E MOLISE"G.
v/terzi-altre sopravvenienze passive	1.117,64	IST.ZOOPR.ABR.E MOLISE"G.
v/terzi-altre sopravvenienze passive	1.704,12	sanr.rit.pag.TGC fatt.TIM
v/terzi-altre sopravvenienze passive	10,36	dir.rit.pag.TGC fatt.TIM
v/terzi-altre sopravvenienze passive	10.154,96	comp.san.-corsi ecm
v/terzi-altre sopravvenienze passive	571,22	contr.san.conv.-corsi ecm
v/terzi-altre sopravvenienze passive	335,49	infrazione cod. strada
v/terzi-altre sopravvenienze passive	41,18	IST.ZOOPR.ABR.E MOLISE"G.
v/terzi-altre sopravvenienze passive	84,17	IST.ZOOPR.ABR.E MOLISE"G.
v/terzi-altre sopravvenienze passive	996,56	IST.ZOOPR.ABR.E MOLISE"G.
v/terzi-altre sopravvenienze passive	1.904,28	IST.ZOOPR.ABR.E MOLISE"G.
v/terzi-altre sopravvenienze passive	435,48	IST.ZOOPR.ABR.E MOLISE"G.
v/terzi-altre sopravvenienze passive	2.377,77	IST.ZOOPR.ABR.E MOLISE"G.
v/terzi-altre sopravvenienze passive	773,76	IST.ZOOPR.ABR.E MOLISE"G.
v/terzi-altre sopravvenienze passive	2.709,75	IST.ZOOPR.ABR.E MOLISE"G.
v/terzi-altre sopravvenienze passive	137,74	IST.ZOOPR.ABR.E MOLISE"G.
v/terzi-altre sopravvenienze passive	1,21	TELECOM ITALIA (ANNO 2003
v/terzi-altre sopravvenienze passive	8.852,23	TELECOM ITALIA (ANNO 2003
v/terzi-altre sopravvenienze passive	2.138,54	IST.ZOOPR.ABR.E MOLISE"G.
v/terzi-altre sopravvenienze passive	575,13	IST.ZOOPR.ABR.E MOLISE"G.
v/terzi-altre sopravvenienze passive	2.400,00	attivit� docenza 2011/12
v/terzi-altre sopravvenienze passive	(674,96)	BRACCO IMAGING ITALIA SRL
v/terzi-altre sopravvenienze passive	936,75	RIMBORSO SPESE
v/terzi-altre sopravvenienze passive	4.800,82	RISARCIMENTO DANNO
v/terzi-altre sopravvenienze passive	4.110,90	RIMBORSO SPESE
v/terzi-altre sopravvenienze passive	2.918,24	RIMBORSO SPESE
v/terzi-altre sopravvenienze passive	3.318,18	DI SERAFINO & GUALINI
v/terzi-altre sopravvenienze passive	13.496,71	DEL TORTO AVV. CARLO
v/terzi-altre sopravvenienze passive	2.550,29	FORMISANI AVV. ENZO
v/terzi-altre sopravvenienze passive	21.075,82	SOCIETA'DELLE TERME SPA
v/terzi-altre sopravvenienze passive	4.147,20	rimborso spese
v/terzi-altre sopravvenienze passive	37.370,67	MIELE AVV. CARMINE
v/terzi-altre sopravvenienze passive	5.709,60	PELILLO & PELILLO - AVVOC
v/terzi-altre sopravvenienze passive	1.052,42	FORMISANI AVV. ENZO
v/terzi-altre sopravvenienze passive	3.197,38	CIAFARDONI AVV. LAURA
v/terzi-altre sopravvenienze passive	2.854,80	DI TEODORO AVV. FRANCO



v/terzi-altre sopravvenienze passive	11.476,29	DI TEODORO AVV. FRANCO
v/terzi-altre sopravvenienze passive	3.197,38	CIAFARDONI AVV. LAURA
v/terzi-altre sopravvenienze passive	300,00	ROSSETTI AVV. NICOLA PAOL
v/terzi-altre sopravvenienze passive	4.250,48	AMBROSINI AVV. GUERINO
v/terzi-altre sopravvenienze passive	3.575,76	DI TEODORO AVV. FRANCO
1.228.226,11		



DESCRIZIONE	IMPORTO	DESCRIZIONE	SEGNO	VOCE
Altri oneri straordinari	3,90	DI GIOACCHINO GIOVACCHINO	D	EA0550
Altri oneri straordinari	3,90	ASSISTITI VARI	D	
Altri oneri straordinari	5,00	Nr. 3193D del 31/12/12	D	
Altri oneri straordinari	3,50	Nr. 1590D del 30/06/12	D	
Altri oneri straordinari	0,50	Nr. 1736 del 10/01/13	D	
Altri oneri straordinari	0,03		D	
Altri oneri straordinari	0,09	Nr. D'AMAR	D	
Altri oneri straordinari	0,04		D	
Altri oneri straordinari	0,51		D	
Altri oneri straordinari	3,00	Nr. 6A del 23/01/12	D	
Altri oneri straordinari	0,03		D	
Altri oneri straordinari	2,00	Nr. 3140D del 21/12/12	D	
Altri oneri straordinari	0,52		D	
Altri oneri straordinari	1,81	Nr. 351D del 18/03/13	D	
Altri oneri straordinari	52,70	costiECONOMOcentrGENN-FEB	D	
Altri oneri straordinari	0,01		D	
Altri oneri straordinari	0,23		D	
Altri oneri straordinari	2,00	Nr. 180D del 14/02/13	D	
Altri oneri straordinari	2,18	Nr. 1264 del 08/10/12	D	
Altri oneri straordinari	2,00	Nr. 319D del 28/02/13	D	
Altri oneri straordinari	0,10		D	
Altri oneri straordinari	0,52		D	
Altri oneri straordinari	0,02		D	
Altri oneri straordinari	3,06	Nr. 2838D del 28/11/12	D	
Altri oneri straordinari	3,06	Nr. 57D del 22/01/13	D	
Altri oneri straordinari	4,36	Nr. 552D del 29/03/13	D	
Altri oneri straordinari	4,36	Nr. 553D del 29/03/13	D	
Altri oneri straordinari	3,69	Nr. 596D del 12/04/13	D	
Altri oneri straordinari	3,06	Nr. 292D del 18/02/13	D	
Altri oneri straordinari	0,27		D	
Altri oneri straordinari	3,71	Nr. 801D del 27/04/13	D	
Altri oneri straordinari	1,81	Nr. 840D del 20/05/13	D	
Altri oneri straordinari	0,01	Nr. CECCHI	D	
Altri oneri straordinari	4,64		D	
Altri oneri straordinari	20,40	Nr. 3111D del 21/12/12	D	
Altri oneri straordinari	0,04		D	
Altri oneri straordinari	1,81	Nr. 824D del 24/04/12	D	
Altri oneri straordinari	2,00	Nr. 589D del 12/04/13	D	
Altri oneri straordinari	1,81	Nr. 1587D del 30/06/12	D	
Altri oneri straordinari	0,17		D	
Altri oneri straordinari	0,22		D	
Altri oneri straordinari	2,00	Nr. 996D del 18/06/13	D	
Altri oneri straordinari	2.470,80	Nr. 298 del 31/12/08	D	
Altri oneri straordinari	0,02	ARROTONDAMENTI	D	
Altri oneri straordinari	0,48	Nr. 64A del 26/06/13	D	
Altri oneri straordinari	612,60	costiECONOMOcentrGIUGNO13	D	
Altri oneri straordinari	0,19	Nr. 1307D del 12/08/13	D	
Altri oneri straordinari	0,14		D	
Altri oneri straordinari	0,09		D	
Altri oneri straordinari	0,61		D	
Altri oneri straordinari	1,81	Nr. 839D del 13/05/13	D	
Altri oneri straordinari	2,00	Nr. 1405D del 11/09/13	D	
Altri oneri straordinari	2,00	Nr. 2260D del 31/12/11	D	
Altri oneri straordinari	3,39	Nr. 1238D del 27/06/13	D	
Altri oneri straordinari	0,14		D	
Altri oneri straordinari	0,09		D	
Altri oneri straordinari	0,09		D	
Altri oneri straordinari	3,39	Nr. 543D del 29/03/13	D	
Altri oneri straordinari	3,95	Nr. 1564D del 02/07/04	D	
Altri oneri straordinari	3,06	Nr. 1159D del 26/06/13	D	
Altri oneri straordinari	0,01	Nr. CECCHI	D	
Altri oneri straordinari	2,00	Nr. 1361D del 14/08/13	D	
Altri oneri straordinari	4,00	Nr. 356 del 01/09/13	D	
Altri oneri straordinari	2,00	Nr. 1318D del 14/08/13	D	
Altri oneri straordinari	0,20	Nr. 1033D del 19/06/13	D	
Altri oneri straordinari	500,00	Nr. 1442D del 24/09/13	D	
Altri oneri straordinari	0,01		D	
Altri oneri straordinari	1,81	Nr. 612D del 12/04/13	D	
Altri oneri straordinari	2,00	Nr. 1343D del 14/08/13	D	
Altri oneri straordinari	1,81	Nr. 341D del 28/02/13	D	
Altri oneri straordinari	2,00	Nr. 1539D del 30/09/13	D	
Altri oneri straordinari	2,00	Nr. 1737D del 30/09/13	D	
Altri oneri straordinari	2,00	Nr. 1310D del 14/08/13	D	
Altri oneri straordinari	1,60	Nr. 2494D del 29/09/12	D	
Altri oneri straordinari	9,68	Nr. 1269D del 30/06/13	D	
Altri oneri straordinari	0,48		D	
Altri oneri straordinari	0,44		D	
Altri oneri straordinari	2,00	Nr. 1759D del 30/09/13	D	
Altri oneri straordinari	0,28		D	
Altri oneri straordinari	0,05		D	
Altri oneri straordinari	2,00	Nr. 1755D del 30/09/13	D	
Altri oneri straordinari	4,00	Nr. 1760D del 30/09/13	D	
Altri oneri straordinari	11,56	Nr. 1091D del 25/05/12	D	
Altri oneri straordinari	9,51	Nr. 93A del 15/10/13	D	
Altri oneri straordinari	4,63	Nr. 1878D del 20/12/13	D	
Altri oneri straordinari	10,49	Nr. 1424D del 23/09/13	D	
Altri oneri straordinari	16,00	Nr. 1434D del 23/09/13	D	
Altri oneri straordinari	3,00		D	
Altri oneri straordinari	3,00		D	
Altri oneri straordinari	0,10	ARROTONDAMENTI	D	
Altri oneri straordinari	0,04		D	

113

3.846,62



DESCRIZIONE	IMPORTO	DESCRIZIONE	SEGNO	VOCE
v/terzi-altre insussitenze passive	4.093,00	HOSPITAL BAR DI SBRACCIA LUIGI	D	EA0560
v/terzi-altre insussitenze passive	3.955,00	errata imput.ne Moretti	D	
v/terzi-altre insussitenze passive	3.500,00	errata imput.ne Moretti	D	
v/terzi-altre insussitenze passive	3,06	CONDOMINIO "I PORTICI"	D	
v/terzi-altre insussitenze passive	2.000,00	RICHETTI SPA	D	
v/terzi-altre insussitenze passive	57,27	ENEL-PRODUZIONE SPA U.B.I. MONTORIO	D	
v/terzi-altre insussitenze passive	1.392,48	dg20/19rettifdg.20/13-012	D	
v/terzi-altre insussitenze passive	208,97	ERRATA REGISTRAZ NC/ND	D	
v/terzi-altre insussitenze passive	120,00	GLI ANGELI SNC - CENTRO SERVIZI rim.x versam.non dov.2012	D	
v/terzi-altre insussitenze passive	10.741,35	FONDAZIONE ANFFAS - ONLUS TERAMO	D	
v/terzi-altre insussitenze passive	200,00	RENDICONTO CASSA	D	
v/terzi-altre insussitenze passive	56,02	stornato su ft.413760/12	D	
v/terzi-altre insussitenze passive	6,01	stornato su ft.864757/12	D	
v/terzi-altre insussitenze passive	0,90	Cassa CUP - Pres.Pneumotossicol.TERAMO	D	
v/terzi-altre insussitenze passive	214,27	DIVERSI	D	
v/terzi-altre insussitenze passive	129,97	CASA CIRCONDARIALE ASCOLI PICENO	D	
v/terzi-altre insussitenze passive	8,61	CASA CIRCONDARIALE ASCOLI PICENO	D	
12/2013	26.686,91			

DESCRIZIONE	IMPORTO	DESCRIZIONE	SEGNO	VOCE
Rettifiche su ricavi	0,04	Debiti per IVA	D	EA0560
Rettifiche su ricavi	20,00	RAW S.R.L.	D	
Rettifiche su ricavi	500,00	rimborso somma	D	
Rettifiche su ricavi	15,49	RIMBORSO SOMME MARTEGIANI	D	
Rettifiche su ricavi	100,00	rimborso somma	D	
Rettifiche su ricavi	103,00	rimborso somma	D	
Rettifiche su ricavi	100,00	rimborso somma	D	
Rettifiche su ricavi	36,15	Marinucci Tiziana	D	
Rettifiche su ricavi	51,65	Toscani Giovanni	D	
Rettifiche su ricavi	15,49	rimborso somma	D	
Rettifiche su ricavi	20,00	DI PANCAZIO VITTORIO	D	
Rettifiche su ricavi	500,00	rimb.x corso oss 2013	D	
Rettifiche su ricavi	36,16	rimb.D'Andrea G.err.vers.	D	
Rettifiche su ricavi	15,49	rimborso somma	D	
Rettifiche su ricavi	121,20	rimborso somma	D	
Rettifiche su ricavi	283,50	rimborso somma	D	
Rettifiche su ricavi	589,93	DIVERSI	D	
Rettifiche su ricavi	0,53	x quadratura alioth	D	
13	2.508,63			



INDICAZIONI ex Art. 21, comma 5, L.R. 146/96 e successive modifiche e integrazioni

Premessa

Il budget è ormai lo strumento ordinario di responsabilizzazione di tutti i CdR aziendali. L'attenzione degli operatori alla reportistica e al raggiungimento degli obiettivi è notevolmente aumentata. Questo ha consentito in questi anni di rendere coerente la strategia con le azioni di gestione quotidiana e di tenere sotto controllo i costi. Qui di seguito si riporta un'analisi del conseguimento degli obiettivi principali in termini di attività e costi.

Obiettivo "Riduzione delle scorte di reparto".

Fattore produttivo	Budget 2013	Anno 2013	Scostamento %
Farmaci	288.592,57	310.954,63	7,74%
Emoderivati	14.076,52	10.446,98	-25,78%
Presidi chirurgici e materiale sanitario	1.203.370,65	1.173.411,78	-2,49%
Materiale protesico e materiale per emodialisi	674.540,11	405.057,46	-39,95%
Materiale Diagnostico, lastre Rx, Carta	36.751,48	36.795,65	0,12%
Materiale Diagnostico e prodotti chimici per assistenza	835.120,30	802.468,12	-3,91%
Totale	3.052.451,63	2.739.134,62	-10,26%

Scorte di Farmaci

L'obiettivo non è stato rispettato a livello di azienda.

Alcuni dipartimenti sono stati particolarmente attenti alla gestione delle scorte, tra questi spicca il Dipartimento di Emergenza.

Particolarmente significativa la performance negativa del Dipartimento delle Discipline mediche con uno sfioramento di oltre il 22%.

Scorte di Emoderivati

L'obiettivo di contenimento delle scorte di Emoderivati è stato sostanzialmente rispettato.



Scorte di Presidi chirurgici e materiale sanitario

L'obiettivo è stato rispettato. Va però segnalato che nel corso dell'anno 2013 anche il blocco operatorio di Giulianova oltre quello di Atri è stato gestito con gli armadi informatizzati quindi al momento non è possibile imputare le giacenze ai singoli reparti utilizzatori.

Materiale protesico e materiale per emodialisi

Il budget assegnato è stato rispettato. Va però segnalato che nel corso dell'anno 2013 anche il blocco operatorio di Giulianova oltre quello di Atri è stato gestito con gli armadi informatizzati quindi al momento non è possibile imputare le giacenze ai singoli reparti utilizzatori.

Materiale Diagnostico, lastre Rx, Carta

Questa voce delle scorte riguarda essenzialmente il Dipartimento delle Tecnologie Pesanti che ha rispettato il budget anche probabilmente in conseguenza dell'avvio del sistema ris pacs.

Materiale diagnostico e prodotti chimici per assistenza

Il budget è stato rispettato praticamente da tutti i dipartimenti

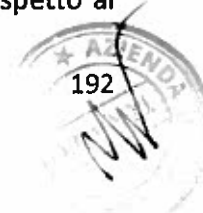
Nel complesso l'azienda ha registrato una riduzione delle scorte per beni sanitari dell' 10,26% pari a € -313.317Euro rispetto al budget negoziato. La riduzione delle scorte di reparto è in gran parte riconducibile alla gestione informatizzata attraverso armadi dei blocchi operatori di Giulianova e Atri. Dopo alcuni anni dalla negoziazione a budget di questo obiettivo si può dire in termini generali di aver ormai raggiunto la scorta minima possibile nei reparti data l'attuale organizzazione. La negoziazione di obiettivi di ulteriore riduzione potrebbe esporre i CdR al rischio di non raggiungimento. Rimane da valutare se sia opportuno passare a forme alternative di stoccaggio o consegna dei materiali (uso di armadi informatizzati, riduzione dei punti di stoccaggio nei reparti, ecc.) per fare un ulteriore salto di qualità.

Obiettivo "Volumi dell'attività di ricovero e appropriatezza nella scelta del regime"

Ricoveri

Ricoveri ordinari chirurgici	Budget 2013	Anno 2013
DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE		
DIPARTIMENTO- DISCIPLINE MEDICHE	114	127
DIPARTIMENTO DISCIPLINE CHIRURGICHE	6.938	6.524
DIPARTIMENTO CARDIO VASCOLARE	1.741	1.736
DIPARTIMENTO MATERNO INFANTILE	1.464	1.462
Totale	10.257	9.849

Il budget per l'anno 2013 prevedeva un aumento dei ricoveri ordinari chirurgici, anche al fine di recuperare mobilità passiva; tale aumento si è verificato in minima parte (+68 ricoveri rispetto al



2012) senza raggiungere l'obiettivo. Il dipartimento cardio vascolare sembra aver interrotto l'andamento negativo fatto registrare nel 2012.

Per i ricoveri in Day Surgery si sono ottenuti i risultati che seguono:

Ricoveri Day Surgery	Budget 2013	Anno 2013
DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE		
DIPARTIMENTO- DISCIPLINE MEDICHE	16	22
DIPARTIMENTO DISCIPLINE CHIRURGICHE	3.038	2.187
DIPARTIMENTO CARDIO VASCOLARE	150	69
DIPARTIMENTO MATERNO INFANTILE	1.349	1.134
Totale	4.553	3.412

In sede di negoziazione di budget è stato chiesto un aumento dell'attività rispetto all'anno 2012. L'obiettivo non è stato conseguito. Il mancato raggiungimento dell'obiettivo è da ascrivere prevalentemente al dipartimento discipline chirurgiche. Addirittura è rinvenibile una riduzione rispetto all'anno 2012, in parte probabilmente legata al definitivo passaggio dei drg 39 e 6 al regime ambulatoriale che per parte dell'anno 2012 sono finiti nei ricoveri diurni.

Il budget prevedeva una riduzione di ricoveri ordinari medici rispetto all'anno 2012, in conseguenza dell'aumento dei ricoveri ambulatoriali, che non è stato assolutamente rispettato. Questa tendenza negativa ha riguardato soprattutto il dipartimento di medicina e il dipartimento materno infantile, in misura minore il dipartimento cardio vascolare. Positivo invece il trend del dipartimento discipline chirurgiche che ha ulteriormente innalzato l'indice operatorio (77,17%).

Ricoveri ordinari medici	Budget 2013	Anno 2013
DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE	660	676
DIPARTIMENTO- DISCIPLINE MEDICHE	6.878	7.652
DIPARTIMENTO DISCIPLINE CHIRURGICHE	1.786	1.930
DIPARTIMENTO CARDIO VASCOLARE	2.182	2.305
DIPARTIMENTO MATERNO INFANTILE	4.027	6.140
Totale	15.533	18.703

Ricoveri Day Hospital	Budget 2013	Anno 2013
DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE		
DIPARTIMENTO- DISCIPLINE MEDICHE	1.818	1.507
DIPARTIMENTO DISCIPLINE CHIRURGICHE	567	704
DIPARTIMENTO CARDIO VASCOLARE	42	4
DIPARTIMENTO MATERNO INFANTILE	355	327
Totale	2.782	2.542



L'obiettivo richiedeva un leggero incremento rispetto allo storico del 2012. Nel 2013 l'attività invece è stata ridotta rispetto allo storico e quindi anche rispetto al budget.

Ricoveri ambulatoriali	Budget 2013	Anno 2013
DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE		
DIPARTIMENTO- DISCIPLINE MEDICHE	670	802
DIPARTIMENTO DISCIPLINE CHIRURGICHE	3.419	3254
DIPARTIMENTO CARDIOVASCOLARE	115	195
DIPARTIMENTO MATERNO INFANTILE	345	86
Totale	4.549	4.337

Nell'anno 2013 si intendeva puntare sui ricoveri ambulatoriali al fine di recuperare appropriatezza, facendovi transitare in parte i ricoveri effettuati nel 2012 in regime ordinario e day hospital. Malgrado il forte aumento dei volumi dei ricoveri ambulatoriali protetti rispetto al 2012 (+1530) e un sostanziale raggiungimento dell'obiettivo di budget 2013, è osservabile la mancata riduzione dei ricoveri ordinari medici e dei ricoveri day hospital che fanno pensare all'utilizzo improprio del regime di ricovero ambulatoriale per lo svolgimento di attività che in precedenza erano effettuate in forma ambulatoriale semplice.

Ricoveri in lungodegenza	Budget 2013	Anno 2013
DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE		
DIPARTIMENTO- DISCIPLINE MEDICHE	362	308
DIPARTIMENTO DISCIPLINE CHIRURGICHE		
DIPARTIMENTO CARDIOVASCOLARE		
DIPARTIMENTO MATERNO INFANTILE		
Totale	362	308

Il budget era in aumento rispetto al 2012, non è stato completamente raggiunto, è comunque riscontrabile un trend in aumento.

Ricoveri riabilitazione	Budget 2013	Anno 2013
DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE		
DIPARTIMENTO- DISCIPLINE MEDICHE	600	387
DIPARTIMENTO DISCIPLINE CHIRURGICHE		
DIPARTIMENTO CARDIO VASCOLARE	260	179
DIPARTIMENTO MATERNO INFANTILE		
Totale	860	566



Per i ricoveri in riabilitazione il budget assegnato non è stato rispettato. L'attività del 2013 è calata anche rispetto ai dati 2012. Per il Dipartimento Cardio Vascolare questo è in parte conseguenza della riduzione degli operati della Cardiochirurgia. Per il Dipartimento Discipline Mediche appare evidente la necessità una migliore collaborazione tra l'UO Riabilitazione e le UUOO di Ortopedia e Neurologia.

Obiettivo "Rispetto dell'obiettivo sul margine operativo lordo di Dipartimento"

Ricavi per ricoveri

Il budget per l'anno 2012 prevedeva un aumento dei ricavi rispetto a quelli dell'anno precedente al fine di consentire il recupero della mobilità passiva, obiettivo prioritario di questa ASL.

Facendo riferimento alla sola attività di ricovero (al lordo delle inapproprietezze) si può sottolineare che l'obiettivo è stato raggiunto. Il budget prevedeva un obiettivo di 115.581.702 Euro il risultato si è attestato (in base alle sdo chiuse ad aprile 2013 compresi ricoveri ambulatoriali) a 113.045.161,63 Euro con una riduzione di circa 774.228 Euro rispetto all'anno 2012 in gran parte imputabile alla revisione in ribasso dei tariffari avvenuta nel mese di gennaio 2013 rispetto all'anno precedente.



Costo per beni sanitari

Costo per farmaci	Budget 2013	Anno 2013
Organi di Direzione		1,08
Coordinamento delle Unità Operative di Staff	4,43	
UU.OO. Amministrative Centrali	0	
Dipartimento Fisico Tecnico Informatico		
Coordinamento Assistenza Sanitaria Territoriale	666.891,94	760.247,89
Dipartimento di Prevenzione	1.310,21	1.039,03
Dipartimento Salute Mentale	140.705,90	192.712,15
Coordinamento Presidi Ospedalieri	20142,78	505,30
Dipartimento di Emergenza e Accettazione	580.009,66	426.198,80
Dipartimento delle Discipline Mediche	6.845.750,97	7.419.815,75
Dipartimento delle Discipline Chirurgiche	1.573.556,37	1.485.616,20
Dipartimento Cardio Vascolare	740.190,42	662.524,78
Dipartimento Materno Infantile	240.743,76	284.451,63
Dipartimento delle Tecnologie Pesanti	10.687,81	11.284,03
Dipartimento dei Servizi	17.478,97	11.543,70
Costi Comuni Aziendali		10.045,31
Totale	10.837.473,22	11.265.985,66

Il budget per i farmaci non è stato rispettato, stessa valutazione può essere fatta facendo un confronto con lo storico. Lo sfioramento ha riguardato soprattutto il Dipartimento delle Discipline Mediche.

È evidente anche la riduzione dei costi attribuiti ai Costi Comuni Aziendali. Questo lascia intendere che il sistema di rilevazione dei costi è diventato più preciso rispetto all'anno precedente. Permangono alcuni errori di scarico sulle UUOO amministrative e sul Coordinamento Presidi Ospedalieri.



Costo per presidi chirurgici e materiale sanitario per assistenza	Budget 2013	Anno 2013
Organi di Direzione		
Coordinamento delle Unità Operative di Staff	144,03	54,93362
UU.OO. Amministrative Centrali		93,75
Dipartimento Fisico Tecnico Informatico		2,65
Coordinamento Assistenza Sanitaria Territoriale	555.273,39	672.733,17
Dipartimento di Prevenzione	20.783,42	22.772,88
Dipartimento Salute Mentale	50.733,59	53.530,11
Coordinamento Presidi Ospedalieri	299.716,85	333.077,28
Dipartimento di Emergenza e Accettazione	1.072.183,46	965.408,38
Dipartimento delle Discipline Mediche	1.310.101,28	1.593.587,98
Dipartimento delle Discipline Chirurgiche	6.509.755,30	6.369.721,59
Dipartimento Cardio Vascolare	7.216.944,40	6.358.858,16
Dipartimento Materno Infantile	992.338,45	905.123,29
Dipartimento delle Tecnologie Pesanti	567.509,76	939.906,72
Dipartimento dei Servizi	563.467,13	62.810,75
Costi Comuni Aziendali		36.770,96
Totale	19.158.951,06	18.314.452,60

Il budget a livello aziendale è stato rispettato con una riduzione di circa 513.534 Euro rispetto ai consumi dell'anno 2012 (in parte dovuti per il momento alla mancata contabilizzazione degli scarichi dei magazzini economici). Spostando l'attenzione sui singoli dipartimenti va segnalato lo sfioramento rispetto al budget di circa 300.000 di Euro del Dipartimento Discipline mediche, lo sfioramento di circa 300.000 Euro del Dipartimento delle Tecnologie Pesanti e il contestuale risparmio del Dipartimento Cardio Vascolare di circa 900.000 Euro conseguenza della riduzione dell'attività della Cardiocirurgia e dell'impianto di pace maker. La riduzione dei consumi rispetto al budget del Dipartimento dei servizi è conseguenza di una diversa riclassificazione degli articoli.



Costo per emoderivati	Budget 2013	Anno 2013
Organi di Direzione		
Coordinamento delle Unità Operative di Staff		
UU.OO. Amministrative Centrali		
Dipartimento Fisico Tecnico Informatico		
Coordinamento Assistenza Sanitaria Territoriale	30.572,35	29.699,99
Dipartimento di Prevenzione		
Dipartimento Salute Mentale		
Coordinamento Presidi Ospedalieri		
Dipartimento di Emergenza e Accettazione	95.333,90	60.685,68
Dipartimento delle Discipline Mediche	546.268,87	625.329,51
Dipartimento delle Discipline Chirurgiche	297.490,27	315.782,13
Dipartimento Cardio Vascolare	80.081,93	76.192,77
Dipartimento Materno Infantile	31.864,00	36.798,77
Dipartimento delle Tecnologie Pesanti		
Dipartimento dei Servizi	257,23	
Costi Comuni Aziendali		3.041,93
Totale	1.081.868,55	1.147.530,76

Il Budget è stato sostanzialmente rispettato considerata la difficoltà nel prevedere i consumi su questa voce.

Costo per materiale protesico e per emodialisi	Budget 2013	Anno 2013
Organi di Direzione		
Coordinamento delle Unità Operative di Staff		
UU.OO. Amministrative Centrali		
Dipartimento Fisico Tecnico Informatico		
Coordinamento Assistenza Sanitaria Territoriale	56,01	210,49086
Dipartimento di Prevenzione		
Dipartimento Salute Mentale		
Coordinamento Presidi Ospedalieri	946,4	
Dipartimento di Emergenza e Accettazione	29.766,00	2.394,00
Dipartimento delle Discipline Mediche	1.641.956,14	1.636.814,50
Dipartimento delle Discipline Chirurgiche	4.090.031,34	2.252.777,57
Dipartimento Cardio Vascolare	3.138.801,63	3.068.660,22
Dipartimento Materno Infantile	10.608,00	34.166,28
Dipartimento delle Tecnologie Pesanti	274.218,88	313.035,84
Dipartimento dei Servizi		
Costi Comuni Aziendali		13.057,33
Totale	9.186.384,40	7.321.116,23

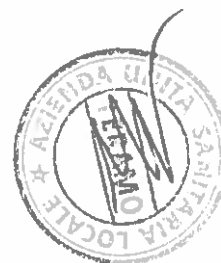


Il budget è stato rispettato e addirittura è stato conseguito un risparmio di quasi 2.000.000 di Euro. La riduzione è quasi interamente collegata ai consumi del Dipartimento delle Discipline Chirurgiche che può essere collegato ad un calo dell'attività.

Sugli altri dipartimenti non si segnalano scostamenti significativi rispetto al budget.

Costo per Materiale Diagn., Lastre rx, carta	Budget 2013	Anno 2013
Organi di Direzione		
Coordinamento delle Unità Operative di Staff		
UU.OO. Amministrative Centrali		
Dipartimento Fisico Tecnico Informatico		
Coordinamento Assistenza Sanitaria Territoriale	6.236,52	6.170,42
Dipartimento di Prevenzione	715,95	1256,38565
Dipartimento Salute Mentale	19,03	97,77861
Coordinamento Presidi Ospedalieri	22334,43	9.157,22
Dipartimento di Emergenza e Accettazione	7.815,25	6.649,64
Dipartimento delle Discipline Mediche	10.132,44	5571,62209
Dipartimento delle Discipline Chirurgiche	8.847,38	2439,10722
Dipartimento Cardio Vascolare	121.074,20	23.228,94
Dipartimento Materno Infantile	7.248,54	6.750,57
Dipartimento delle Tecnologie Pesanti	705.636,56	198.644,24
Dipartimento dei Servizi		137,2556
Costi Comuni Aziendali		
Totale	890.060,30	260.103,18

Va segnalato un consistente risparmio del Dipartimento delle Tecnologie Pesanti in conseguenza dell'avvio del sistema RIS PACS le cui conseguenze non erano state adeguatamente preventivate.



Costo per Materiale Diagn.Prodotti chimici per assistenza	Budget 2013	Anno 2013
Organi di Direzione		
Coordinamento delle Unità Operative di Staff	871,2	66,326
UU.OO. Amministrative Centrali		
Dipartimento Fisico Tecnico Informatico		
Coordinamento Assistenza Sanitaria Territoriale	27.214,05	89.833,03
Dipartimento di Prevenzione	27.586,06	17.863,47
Dipartimento Salute Mentale	2.598,05	1.951,04
Coordinamento Presidi Ospedalieri	2970,85	1.247,23
Dipartimento di Emergenza e Accettazione	154.636,35	170.240,61
Dipartimento delle Discipline Mediche	158.743,32	163.706,04
Dipartimento delle Discipline Chirurgiche	11.997,58	53.035,00
Dipartimento Cardio Vascolare	141.282,53	259.498,42
Dipartimento Materno Infantile	23.438,94	35.175,39
Dipartimento delle Tecnologie Pesanti	318.748,30	312.748,58
Dipartimento dei Servizi	8.350.316,16	9.297.511,06
Costi Comuni Aziendali		376,62
Totale	9.220.403,39	10.403.252,83

Il budget complessivo aziendale è stato superato di circa 1.182.000 Euro. Vi ha contribuito prevalentemente il Dipartimento dei Servizi anche in parte in conseguenza di una diversa riclassificazione degli articoli di magazzino con conseguente risparmio sulla voce presidi chirurgici.

Valutazione complessiva:

Beni Sanitari	Budget 2013	Anno 2013	Scostamento	Scostamento %
Farmaci	10.837.473,22	11.265.985,66	428.512,44	3,95%
Presidi chirurgici	19.158.951,06	18.314.452,60	-844.498,46	-4,41%
Emoderivati	1.081.868,55	1.147.530,76	65.662,21	6,07%
Materiale protesico	9.186.384,40	7.321.116,23	-1.865.268,17	-20,30%
Materiale diagnostico, carta, lastre rx	890.060,30	260.103,18	-629.957,12	-70,78%
Materiale prodotti chimici per ass	9.220.403,39	10.403.252,83	1.182.849,44	12,83%
Totale	50.375.140,92	48.712.441,26	-1.662.699,66	-3,30%

A livello aziendale i consumi per i beni sanitari hanno fatto registrare un risparmio sul budget di 1.662.699 Euro. Da segnalare i maggiori costi sui farmaci e sui materiali e prodotti chimici per assistenza. Ci sono stati invece risparmi per i presidi chirurgici, per il materiale protesico, per il materiale diagnostico. Le variazioni sui dispositivi medici in parte sono state influenzate dalla riclassificazione degli articoli in base al nuovo piano dei conti.



Costo per beni non sanitari

Si riporta di seguito una tabella riassuntiva dei costi previsti a budget e quelli effettivamente sostenuti per l'anno 2013 relativamente ai beni non sanitari.

Beni non sanitari	Budget 2013	Anno 2013	Scostamento	Scostamento %
Prodotti alimentari	465.145,83	474.717,40	9.571,57	2,06%
Materiali di guardaroba	203.073,74	197.010,57	-6.063,17	-2,99%
supporti informatici	341.548,37	321.567,43	-19.980,94	-5,85%
Cancelleria	522.530,66	456.407,68	-66.122,98	-12,65%
Costo per Manutenz. Attr. Tecnico scient. Sanit.	272.999,90	272.758,51	-241,39	-0,09%
materiali manutenzione di altro	10.990,47	12.190,02	1.199,55	10,91%
altri beni non sanitari	66.139,77	38.989,55	-27.150,22	-41,05%
Totale	1.882.428,74	1.773.641,17	-108.787,57	-5,78%

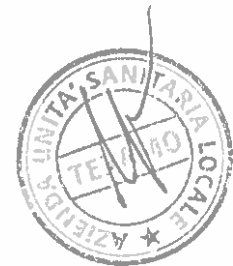
Costo del personale

Il rispetto del budget per il costo del personale si è verificato a livello aziendale, generando un ampio margine di risparmio su tale voce. Rispetto all'anno 2012 i costi si sono ridotti nel 2013 di 1.853.029 Euro. Il risparmio comunque è attribuibile al mancato turn over del personale.

Costo per mobilità passiva

Tale voce di costo non è suscettibile di valutazione in quanto i dati della mobilità passiva saranno disponibili soltanto dopo giugno 2014.

Questo rende ovviamente impossibile a questa data una valutazione complessiva sul raggiungimento dell'obiettivo sul margine operativo lordo.



BILANCIO DEI COSTI PER PRESIDIO OSPEDALIERO

Partendo dalle risultanze della Contabilità Analitica quadrata sul bilancio consuntivo anno 2013 che ricordo rileva i costi per Centro di Costo, è stato possibile arrivare alla determinazione di un CE dei soli costi riferito ai singoli presidi ospedalieri e ai soli costi diretti.

Inoltre sono stati seguiti gli schemi ce validi fino al 2012 in considerazione del fatto che i modelli CP non sono stati ancora modificati.

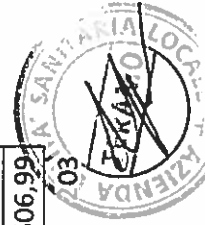
I numeri sono suscettibili di piccole variazioni in conseguenza di un'analisi più puntuale dei costi che verrà svolta nelle prossime settimane, tuttavia il dato esposto può considerarsi una buona approssimazione del risultato finale.



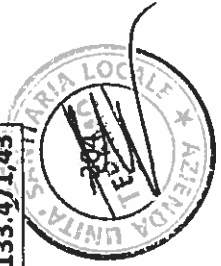
BILANCIO DEI COSTI DEI PRESIDII OSPEDALIERI

Presidio Ospedaliero di Atri

Codice ce	Descrizione ce	Costo 2013
B01010	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	3.847.862,98
B01015	B.1.A.2) Ossigeno	189.033,42
B01020	B.1.A.3) Prodotti dietetici	20.696,63
B01030	B.1.A.5) Materiali diagnostici prodotti chimici	2.137.897,98
B01035	B.1.A.6) Materiali diagnostici, lastre RX, mezzi di contrasto per RX, carta per ECG, ECG, etc.	120.605,32
B01040	B.1.A.7) Presidi chirurgici e materiali sanitari	1.819.518,60
B01045	B.1.A.8) Materiali protesici	520.344,79
B01050	B.1.A.9) Materiali per emodialisi	362.311,06
B01055	B.1.A.10) Materiali e Prodotti per uso veterinario	692.9486
B01075	B.1.B.1) Prodotti alimentari	256.187,34
B01080	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	52.640,43
B01085	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	1.457,74
B01090	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	103.281,26
B01095	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	52.617,88
B01100	B.1.B.6) Altri beni non sanitari	12.669,65
B02330	B.2.A.10.4) - da privato	950,5224
B02360	B.2.A.12) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	420.622,97
B02415	B.2.A.14.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da Terzi - Altri enti pubblici	532,0256
B02425	B.2.A.14.3.A) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	49.184,82
B02445	B.2.A.14.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro -area sanitaria	37.905,68
B02475	B.2.A.15.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari da pubblico V/Asl-AO, IRCCS, Policlinici d/Regione	4.284,76
B02485	B.2.A.15.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari da pubblico (extra Regione)	4.902,01
B02510	B.2.B.1.1) Lavanderia	135.827,32
B02515	B.2.B.1.2) Pulizia	857.325,46
B02520	B.2.B.1.3) Mensa	315.506,99

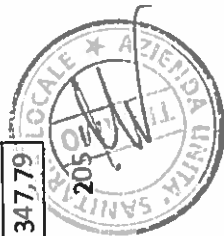


B02540	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	203.728,10
B02545	B.2.B.1.8) UtENZE telefoniche	90.941,31
B02550	B.2.B.1.9) UtENZE elettricità	563.480,56
B02555	B.2.B.1.10) Altre utenze	812.405,32
B02590	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	882.222,42
B02615	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	11.470,27
B02630	B.2.B.2.3.D) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro -area non sanitaria	13.802,23
B03005	B.3.A) Manutenzione e riparazione agli immobili e loro pertinenze	1.463.916,15
B03010	B.3.B) Manutenzione e riparazione ai mobili e macchine	55.797,70
B03015	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	829.561,92
B03020	B.3.D) Manutenzione e riparazione per la manut. di automezzi (sanitari e non)	2.878,76
B03025	B.3.E) Altre manutenzioni e riparazioni	41.484,68
B04015	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	555.543,07
B04020	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	4.557,71
B05010	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	8.834.021,62
B05015	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	547.068,27
B05020	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	12.192.459,56
B07010	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	2.188.133,72
B08010	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	835.358,04
B09005	B.9.A) Imposte e tasse (escluso Irap e Ires)	4.6948
	Totale costi della produzione	41.453.696,67
C04005	C.4.A) Altri oneri finanziari	1.797,28
	Totale costi della gestione finanziaria	1.797,28
Y01005	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	1.625.116,89
Y01010	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	3.221,95
Y01015	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)	49.638,63
	Totale imposte	1.677.977,48
	Totale Costi	43.133.471,43



Presidio ospedaliero di Giulianova

Codice ce	Descrizione ce	Costo 2013
B01010	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	5.435.673,98
B01015	B.1.A.2) Ossigeno	143.555,88
B01020	B.1.A.3) Prodotti dietetici	13.340,63
B01030	B.1.A.5) Materiali diagnostici prodotti chimici	1.511.974,88
B01035	B.1.A.6) Materiali diagnostici, lastre RX, mezzi di contrasto per RX, carta per ECG, ECG, etc.	156.899,26
B01040	B.1.A.7) Presidi chirurgici e materiali sanitari	2.890.023,53
B01045	B.1.A.8) Materiali protesici	565.612,57
B01050	B.1.A.9) Materiali per emodialisi	1.031.880,92
B01075	B.1.B.1) Prodotti alimentari	24.617,6
B01080	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	18.091,95
B01090	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	93.631,62
B01095	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	35.596,32
B01100	B.1.B.6) Altri beni non sanitari	5.331,07
B02245	B.2.A.7.4) - da privato(intraregionale ed extraregionale)	9.406,47
B02330	B.2.A.10.4) - da privato	146.858,88
B02360	B.2.A.12) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intraoemia)	292.195,78
B02425	B.2.A.14.3.A) Consulenze sanitarie e socio-sanitarie da privato	89.655,32
B02475	B.2.A.15.1) Altri servizi sanitari e socio-sanitari da pubblico V/Asl-AO, IRCCS, Policlinici d/Regione	2.674,90
B02485	B.2.A.15.3) Altri servizi sanitari e socio-sanitari da pubblico (extra Regione)	294,7938
B02510	B.2.B.1.1) Lavanderia	313.919,15
B02515	B.2.B.1.2) Pulizia	551.627,52
B02520	B.2.B.1.3) Mensa	806.684,57
B02540	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	203.298,85
B02545	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	88.412,44
B02550	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	580.721,65
B02555	B.2.B.1.10) Altre utenze	579.347,79



B02590	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato		
B02630	B.2.B.2.3.D) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro -area non sanitaria		1.129.601,55
B03005	B.3.A) Manutenzione e riparazione agli immobili e loro pertinenze		20.049,04
B03010	B.3.B) Manutenzione e riparazione ai mobili e macchine		1.429.633,22
B03015	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature tecnico-scientifico sanitarie		342.6668
B03020	B.3.D) Manutenzione e riparazione per la manut. di automezzi (sanitari e non)		689.938,03
B03025	B.3.E) Altre manutenzioni e riparazioni		217,5208
B04015	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria		10.543,01
B04020	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria		432.576,75
B05010	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico		2.302,35
B05015	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico		7.596.074,66
B05020	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario		353.805,66
B07010	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico		9.961.127,80
B08010	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo		1.471.820,28
B09005	B.9.A) Imposte e tasse (escluso Irap e Ires)		718.634,74
B09025	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione		953,54
	Totale costi della produzione		3.440,83
C03015	C.3.C) Altri interessi passivi		39.387.796,98
C04005	C.4.A) Altri oneri finanziari		422,0566
	Totale costi della gestione finanziaria		2.080,37
E02090	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		2.502,43
	Totale costi della gestione straordinaria		949,571
Y01005	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente		949,571
Y01015	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)		1.330.481,35
	Totale imposte		35.817,38
	Totale Costi		1.366.298,73
			40.757.547,71



Presidio ospedaliero Sant'Omero

Codice ce	Descrizione ce	Costo 2013
B01010	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	4.047.652,96
B01015	B.1.A.2) Ossigeno	117.139,37
B01020	B.1.A.3) Prodotti dietetici	10.967,82
B01030	B.1.A.5) Materiali diagnostici prodotti chimici	1.535.139,80
B01035	B.1.A.6) Materiali diagnostici, lastre RX, mezzi di contrasto per RX, carta per ECG, ECG, etc.	159.299,32
B01040	B.1.A.7) Presidi chirurgici e materiali sanitari	2.021.170,73
B01045	B.1.A.8) Materiali protesici	575.970,61
B01080	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	22.193,07
B01085	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	40.771,52
B01090	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	90.234,15
B01095	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	76.523,88
B01100	B.1.B.6) Altri beni non sanitari	4.310,81
B02330	B.2.A.10.4) - da privato	2.408,54
B02360	B.2.A.12) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intraoemia)	355.134,13
B02375	B.2.A.13.2) Rimborsi per cure all'estero	7.746,45
B02410	B.2.A.14.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione	8.417,39
B02425	B.2.A.14.3.A) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	88.872,88
B02475	B.2.A.15.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari da pubblico V/Asl-AO, IRCCS, Policlinici d/Regione	3.917,06
B02485	B.2.A.15.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari da pubblico (extra Regione)	2.589,06
B02510	B.2.B.1.1) Lavanderia	240.329,24
B02515	B.2.B.1.2) Pulizia	385.378,89
B02520	B.2.B.1.3) Mensa	549.186,03
B02535	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	328,8285
B02540	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	241.510,82
B02545	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	56.178,74



B02550	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	386.672,75
B02555	B.2.B.1.10) Altre utenze	95.102,86
B02590	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	788.116,19
B02630	B.2.B.2.3.D) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro -area non sanitaria	20.253,62
B02665	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	693
B03005	B.3.A) Manutenzione e riparazione agli immobili e loro pertinenze	1.393.787,22
B03015	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	709.004,00
B03020	B.3.D) Manutenzione e riparazione per la manut. di automezzi (sanitari e non)	403.3161
B03025	B.3.E) Altre manutenzioni e riparazioni	85.023,50
B04015	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	376.876,26
B04020	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	5.814,60
B05010	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	6.577.609,47
B05015	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	350.372,09
B05020	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	8.687.198,97
B07010	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	1.183.994,17
B08010	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	913.136,12
B09025	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	2.111,66
	Totale costi della produzione	32.219.541,87
C03015	C.3.C) Altri interessi passivi	368,973
C04005	C.4.A) Altri oneri finanziari	821,0961
	Totale costi della gestione finanziaria	1.190,07
E02090	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	81.180,01
	Totale costi della gestione straordinaria	81.180,01
Y01005	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	1.153.536,86
Y01015	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	41.494,61
	Totale imposte	1.195.031,48
	Totale Costi	33.496.943,43



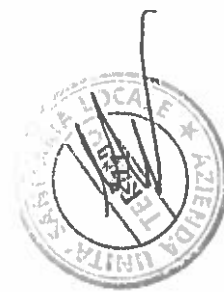
Presidio ospedaliero di Teramo

Codice ce	Descrizione ce	Costo 2013
B01010	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	18.323.502,26
B01015	B.1.A.2) Ossigeno	794.603,85
B01020	B.1.A.3) Prodotti dietetici	51.178,03
B01030	B.1.A.5) Materiali diagnostici prodotti chimici	6.155.930,93
B01035	B.1.A.6) Materiali diagnostici, lastre RX, mezzi di contrasto per RX, carta per ECG, ECG, etc.	554.855,09
B01040	B.1.A.7) Presidi chirurgici e materiali sanitari	12.369.547,85
B01045	B.1.A.8) Materiali protesici	6.603.150,70
B01050	B.1.A.9) Materiali per emodialisi	1.184.714,24
B01075	B.1.B.1) Prodotti alimentari	54.8454
B01080	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	102.635,44
B01085	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	339.644,09
B01090	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	398.728,77
B01095	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	296.171,03
B01100	B.1.B.6) Altri beni non sanitari	24.825,98
B02115	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri soggetti privati	41.129,94
B02145	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale ed extraregionale)	6.054,92
B02170	B.2.A.5.4) - da privato	7.138,15
B02330	B.2.A.10.4) - da privato	5.683,28
B02345	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri enti pubblici)	2.600,75
B02355	B.2.A.11.4) - da privato (intraregionale ed extraregionale)	206,9172
B02360	B.2.A.12) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intraoemia)	1.283.277,51
B02410	B.2.A.14.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione	68.2584
B02425	B.2.A.14.3.A) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	441.691,61
B02445	B.2.A.14.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro -area sanitaria	91.192,01
B02475	B.2.A.15.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari da pubblico V/Asl-AO, IRCCS, Policlinici d/Regione	1.843,61
B02485	B.2.A.15.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari da pubblico (extra Regione)	59.593,02



B02510	B.2.B.1.1) Lavanderia	3.459.120,12
B02515	B.2.B.1.2) Pulizia	1.670.873,25
B02520	B.2.B.1.3) Mensa	2.599.008,09
B02530	B.2.B.1.5) Elaborazione dati	25.844,24
B02535	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	13.122,10
B02540	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	352.902,62
B02545	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	162.219,92
B02550	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	1.651.901,37
B02555	B.2.B.1.10) Altre utenze	1.876.723,60
B02590	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	2.577.828,33
B02665	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	22.213,55
B03005	B.3.A) Manutenzione e riparazione agli immobili e loro pertinenze	2.696.529,61
B03010	B.3.B) Manutenzione e riparazione ai mobili e macchine	11.363,58
B03015	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	2.609.225,62
B03020	B.3.D) Manutenzione e riparazione per la manut. di automezzi (sanitari e non)	7.227,56
B03025	B.3.E) Altre manutenzioni e riparazioni	258.224,95
B04015	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	1.568.231,39
B04020	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	7.423,70
B05010	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	25.062.447,27
B05015	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	754.249,98
B05020	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	27.357.329,83
B06010	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	33.579,93
B07010	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	4.425.566,48
B08010	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	981.099,82
B09005	B.9.A) Imposte e tasse (escluso Irap e Ires)	28.088,68
B09025	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	85.546,98
	Totale costi della produzione	129.437.915,68
C03015	C.3.C) Altri interessi passivi	1018,164
C04005	C.4.A) Altri oneri finanziari	5.566,89





Totale costi della gestione finanziaria		6.585,06
E02060	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	627.322,36
E02090	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	85.788,95
E02095	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	688,4592
E02145	E.2.B.4.2.G) Altre Insussistenze passive v/terzi	938,5428
E02150	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	3,6006
Totale costi della gestione straordinaria		714.741,91
Y01005	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	3.871.225,06
Y01010	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	7.924,46
Y01015	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)	190.962,97
Totale imposte		4.070.112,50
Totale Costi		134.229.355,14

Dati di riepilogo Presidio ospedaliero

Presidio ospedaliero	Costi della produzione	Gestione Finanziaria	Gestione Straordinaria	Imposte	Totale costi
PRESIDIO OSPEDALIERO DI ATRI	41.453.696,67	1.797,28	0,00	1.677.977,48	43.133.471,43
PRESIDIO OSPEDALIERO DI GIULIANOVA	40.191.629,57	2.553,50	968,95	1.394.182,38	41.589.334,40
PRESIDIO OSPEDALIERO DI SANT'OMERO	32.219.541,87	1.190,07	81.180,01	1.195.031,48	33.496.943,43
PRESIDIO OSPEDALIERO DI TERAMO	129.437.915,68	6.585,06	714.741,91	4.070.112,50	134.229.355,14
Totale presidi ospedalieri	243.302.783,79	12.125,91	796.890,87	8.337.303,83	252.449.104,40

Presidio ospedaliero	Percentuale assorbimento costi
PRESIDIO OSPEDALIERO DI ATRI	17,09%
PRESIDIO OSPEDALIERO DI GIULIANOVA	16,47%
PRESIDIO OSPEDALIERO DI SANT'OMERO	13,27%
PRESIDIO OSPEDALIERO DI TERAMO	53,17%
Totale presidi ospedalieri	100,00%



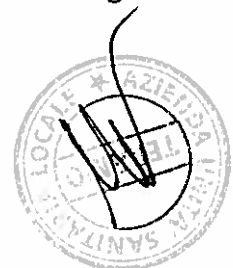
ANALISI COSTI RENDIMENTI PER CDR

Le AUSL sono finanziate prevalentemente a quota capitaria. Questo però non impedisce di fare, almeno per i CdR ospedalieri, un confronto tra i ricavi che vi sarebbero stati se vi fosse stato il finanziamento a prestazione e i costi sostenuti. Appare opportuno nell'analisi dei costi limitarsi al solo costo tecnico costituito dai costi diretti e da quote di costi variabili indiretti che in un'ottica budgetaria costituiscono la migliore proxy del costo controllabile. Questo confronto consentirà di capire il contributo positivo o negativo che ogni struttura aziendale dà per la copertura dei costi fissi indiretti.

Si ritiene opportuno, al fine di rendere significativa l'analisi ai fini della relazione, limitare l'attenzione ai soli Dipartimenti ospedalieri, fermo restando che il sistema di reportistica interna è in grado di fare il confronto anche su ogni singola Struttura Complessa o Semplice dipartimentale. Per quanto riguarda i dipartimenti territoriali (dip. Prevenzione e coord. Assistenza Territoriale), mancando la possibilità di calcolo dei rendimenti secondo un sistema tariffario complessivo, l'analisi sarebbe poco significativa: si presuppone quindi che per la copertura dei costi di tale attività si utilizzi la quota capitaria in misura corrispondente ai costi sostenuti stessi.

In termini complessivi essendo il bilancio in avanzo, appare evidente che anche le singole strutture lo sono, dato che la quota capitaria verrà distribuita in modo tale da garantire la copertura di tutti i costi. Certo questa modalità di finanziamento rende difficile la valutazione della reale efficienza dei dipartimenti mancando di fatto un vero e proprio confronto con il mercato, né i tariffari e il sistema drg riescono a sopperire a tale confronto essendo frutto non di una negoziazione, ma semplicemente di scelte fatte a tavolino o su dati economici obsoleti e parziali.

I dati riportati potrebbero subire modifiche in conseguenza dell'affinamento della reportistica in corso di predisposizione, tuttavia tali modifiche non potranno essere tali da snaturare il dato rappresentato in questa relazione. In particolare è stato inserito il dato di costo dello scorso anno per quanto riguarda l'attività ambulatoriale (l'utilizzo di un nuovo software nel corso dell'anno 2013 ha tardato il completamento delle procedure di estrazione dei dati), la mobilità passiva (dato non ancora disponibile), il costo della formazione (dato non ancora calcolato in modo puntuale per dipartimento), i costi variabili indiretti. Non ci si aspetta su queste voci una variazione significativa rispetto all'anno 2012.



Di seguito il dettaglio dell'analisi.

Dipartimento Cardio Vascolare	ANNO 2012	ANNO 2013
Totale valore ricoveri al netto del valore delle inapproprietezze	28.167.308,71	25.081.483,95
Totale valore prestazioni ambulatoriali	3.488.371,63	3.488.371,63
Totale valore della produzione	31.655.680,34	28.569.855,58
Totale costo beni sanitari escluso ossigeno e distribuzione diretta	11.751.251,25	10.456.784,87
Totale costo beni non sanitari escluso carburanti e mat. per la man. di immobili	121.548,41	130.322,07
Totale costi variabili diretti	11.872.799,66	10.587.106,94
Primo margine di contribuzione	19.782.880,68	17.982.748,64
Totale costo del personale	14.823.550,75	13.910.531,31
Costo formazione	13.754,32	13.754,32
Totale valore mobilità passiva	6.677.683,48	6.677.683,48
Totale costi fissi diretti	21.514.988,55	20.601.969,11
Secondo margine di contribuzione	-1.732.107,87	-2.619.220,47
Totale costi variabili indiretti	1.098.582,15	1.098.582,15
Margine operativo lordo	-2.830.690,02	-3.717.802,62

E' riscontrabile un peggioramento rispetto allo scorso anno conseguenza di una riduzione ulteriore dell'attività di ricovero.

Dipartimento Emergenza e Accettazione	ANNO 2012	ANNO 2013
Totale valore ricoveri al netto del valore delle inapproprietezze	3.864.566,94	4.347.339,88
Totale valore prestazioni ambulatoriali	2.437.143,50	2.437.143,50
Totale valore della produzione	6.301.710,44	6.784.483,38
Totale costo beni sanitari escluso ossigeno e distribuzione diretta	2.212.625,44	1.656.764,96
Totale costo beni non sanitari escluso carburanti e mat. per la man. di immobili	206.352,66	158.145,46
Totale costi variabili diretti	2.418.978,09	1.814.910,42
Primo margine di contribuzione	3.882.732,35	4.969.572,96
Totale costo del personale	24.594.975,99	24.826.918,70
Costo formazione	6.804,10	6.804,10
Totale valore mobilità passiva	847.863,21	847.863,21
Totale costi fissi diretti	25.449.643,30	25.681.586,01
Secondo margine di contribuzione	-21.566.910,95	-20.712.013,06
Totale costi variabili indiretti	421.224,11	421.224,11
Margine operativo lordo	-21.988.135,06	-21.133.237,17

Il dato è sostanzialmente stabile in un dipartimento sul quale l'analisi dei rendimenti è poco significativa.

Dipartimento Salute Mentale	ANNO 2012	ANNO 2013
Totale valore ricoveri al netto del valore delle inapproprietezze	1.653.505,55	1.266.867,76
Totale valore prestazioni ambulatoriali	416.232,37	4.880.289,33
Totale valore della produzione	6.533.794,88	6.147.157,09



Totale costo beni sanitari escluso ossigeno e distribuzione diretta	193.328,72	248.244,72
Totale costo beni non sanitari escluso carburanti e mat. per la man. di Immobili	242.473,74	224.974,19
Totale costi variabili diretti	435.802,46	473.218,92
Primo margine di contribuzione	6.097.992,42	5.673.938,17
Totale costo del personale	6.160.360,24	5.979.371,19
Costo formazione	7.985,62	7.985,62
Totale valore mobilità passiva	1.601.698,18	1.601.698,18
Totale costi fissi diretti	7.770.044,04	7.589.054,99
Secondo margine di contribuzione	-1.672.051,62	-1.915.116,82
Totale costi variabili indiretti	18.076,53	18.076,53
Margine operativo lordo	-1.690.128,15	-1.933.193,35

Il margine operativo lordo è leggermente peggiorato rispetto allo scorso anno per effetto della riduzione dei ricoveri.

Dipartimento dei Servizi	ANNO 2012	ANNO 2013
Totale valore ricoveri al netto del valore delle inapproprietezze	0	0,00
Totale valore prestazioni ambulatoriali	18.813.451,89	18.813.451,89
Totale valore della produzione	18.813.451,89	18.813.451,89
Totale costo beni sanitari escluso ossigeno e distribuzione diretta	9.269.185,44	9.372.002,76
Totale costo beni non sanitari escluso carburanti e mat. per la man. di immobili	112.154,91	101.425,52
Totale costi variabili diretti	9.381.340,35	9.473.428,29
Primo margine di contribuzione	9.432.111,53	9.340.023,60
Totale costo del personale	10.688.852,74	10.074.287,95
Costo formazione	13.546,27	13.546,27
Totale valore mobilità passiva	0,00	0,00
Totale costi fissi diretti	10.702.399,01	10.087.834,22
Secondo margine di contribuzione	-1.270.287,47	-747.810,62
Totale costi variabili indiretti	4.106,12	4.106,12
Margine operativo lordo	-1.274.393,59	-751.916,74

Non viene imputato il costo della mobilità passiva ambulatoriale.

Dipartimento Tecnologia Pesanti	ANNO 2012	ANNO 2013
Totale valore ricoveri al netto del valore delle inapproprietezze	0	0,00
Totale valore prestazioni ambulatoriali	11.195.172,71	11.195.172,71
Totale valore della produzione	11.195.172,71	11.195.172,71
Totale costo beni sanitari escluso ossigeno e distribuzione diretta	2.088.360,54	1.775.619,42
Totale costo beni non sanitari escluso carburanti e mat. per la man. di immobili	164.693,60	94.701,44
Totale costi variabili diretti	2.253.054,14	1.870.320,85
Primo margine di contribuzione	8.942.118,57	9.324.851,86
Totale costo del personale	7.808.285,51	7.607.768,25



Costo formazione	2.914,72	2.914,72
Totale valore mobilità passiva	0,00	0,00
Totale costi fissi diretti	7.811.200,23	7.610.682,97
Secondo margine di contribuzione	1.130.918,34	1.714.168,89
Totale costi variabili indiretti	84.303,13	84.303,13
Margine operativo lordo	1.046.615,21	1.629.865,76

Non viene imputato il costo della mobilità passiva ambulatoriale.

Dipartimento Discipline Chirurgiche	ANNO 2012	ANNO 2013
Totale valore ricoveri al netto del valore delle inapproprietezze	31.563.392,57	36.641.541,21
Totale valore prestazioni ambulatoriali	3.228.406,98	3.228.406,98
Totale valore della produzione	34.791.799,55	39.869.948,19
Totale costo beni sanitari escluso ossigeno e distribuzione diretta	10.690.289,67	10.482.762,58
Totale costo beni non sanitari escluso carburanti e mat. per la man. di immobili	174.014,17	183.710,48
Totale costi variabili diretti	10.864.303,84	10.666.473,07
Primo margine di contribuzione	23.927.495,71	29.203.475,12
Totale costo del personale	18.546.600,54	19.253.455,58
Costo formazione	2.895,13	2.895,13
Totale valore mobilità passiva	28.950.835,58	28.950.835,58
Totale costi fissi diretti	47.500.331,25	48.207.186,29
Secondo margine di contribuzione	-23.572.835,54	-19.003.711,17
Totale costi variabili indiretti	6.624.343,04	6.624.343,04
Margine operativo lordo	-30.197.178,58	-25.628.054,21

Il margine operativo lordo fa segnare un netto miglioramento per effetto dell'aumento del valore dell'attività di ricovero.

Dipartimento Discipline Mediche	ANNO 2012	ANNO 2013
Totale valore ricoveri al netto del valore delle inapproprietezze	30.696.994,86	28.280.480,72
Totale valore prestazioni ambulatoriali	13.591.943,56	13.591.943,56
Totale valore della produzione	44.288.938,42	41.872.424,28
Totale costo beni sanitari escluso ossigeno e distribuzione diretta	10.045.936,10	11.454.450,86
Totale costo beni non sanitari escluso carburanti e mat. per la man. di immobili	159.269,23	142.281,85
Totale costi variabili diretti	10.205.205,33	11.596.732,71
Primo margine di contribuzione	34.083.733,09	30.275.691,57
Totale costo del personale	20.889.594,38	21.396.027,14
Costo formazione	6.001,57	6.001,57
Totale valore mobilità passiva	14.198.473,77	14.198.473,77
Totale costi fissi diretti	35.094.069,72	35.600.502,48
Secondo margine di contribuzione	-1.010.336,63	-5.324.810,91
Totale costi variabili indiretti	1.482.824,23	1.482.824,23
Margine operativo lordo	-2.493.160,87	-6.807.635,14

Il margine operativo lordo subisce un forte peggioramento rispetto all'anno 2012 per effetto della riduzione del valore dei ricoveri prodotti e del contestuale aumento del consumo di beni sanitari.

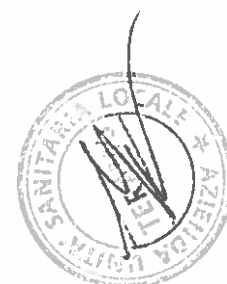


Dipartimento Materno Infantile	ANNO 2012	ANNO 2013
Totale valore ricoveri al netto del valore delle inapproprietezze	12.069.768,38	11.626.686,18
Totale valore prestazioni ambulatoriali	1.347.675,09	1.347.675,09
Totale valore della produzione	13.417.443,47	12.974.361,27
Totale costo beni sanitari escluso ossigeno e distribuzione diretta	1.340.357,46	1.302.573,63
Totale costo beni non sanitari escluso carburanti e mat. per la man. di immobili	96.676,53	71.423,37
Totale costi variabili diretti	1.437.033,99	1.373.997,01
Primo margine di contribuzione	11.980.409,48	11.600.364,26
Totale costo del personale	10.581.177,70	10.635.709,98
Costo formazione	16.946,72	16.946,72
Totale valore mobilità passiva	5.657.013,06	5.657.013,06
Totale costi fissi diretti	16.255.137,48	16.309.669,76
Secondo margine di contribuzione	-4.274.728,00	-4.709.305,49
Totale costi variabili indiretti	1.400.829,63	1.400.829,63
Margine operativo lordo	-5.675.557,63	-6.110.135,12

Il margine operativo lordo subisce un peggioramento per effetto della riduzione del valore dei ricoveri.

A parte il dipartimento di tecnologie pesanti (senza imputare i costi della mobilità passiva ambulatoriale che renderebbero negativo anche questo risultato), nessun dipartimento con il solo valore della produzione misurato a tariffa riuscirebbe a dare un contributo alla copertura dei costi fissi indiretti. In realtà questa situazione, apparentemente tragica, segnala la difficoltà del sistema di tariffazione ad esprimere il valore di quanto viene fatto e la mancanza di sistemi di tariffazione per attività assistenziali comunque erogate e di grande rilevanza (si pensi alle rianimazioni, ai pronto soccorso, a tutta la parte territoriale, ecc.).

In termini concreti dall'analisi sopra esposta emerge comunque la necessità di potenziare l'attività produttiva e l'ulteriore necessità di proseguire con l'attività di razionalizzazione dei costi già posta in essere in questi ultimi anni.



normativa sulla spending review. In particolare per quanto riguarda i servizi sanitari vanno segnalati:

- la leggera riduzione della spesa per medicina di base -222.000 Euro,
- il leggero aumento della spesa farmaceutica territoriale (+671.000 Euro), che può far ancora pensare che questa voce sia sotto controllo,
- l'aumento dei costi per acquisto di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale soprattutto per l'extra regione (+2.778.000 Euro), la voce acquisto di servizi da sumai seppure in leggero aumento rimane entro i limiti previsti da Programma Operativo 2013-2015,
- l'aumento dei costi per acquisto di servizi sanitari per assistenza riabilitativa (+272.000 Euro),
- l'aumento dei costi per acquisto di servizi sanitari per assistenza integrativa (+113.000 Euro),
- l'aumento dei costi per acquisto di servizi sanitari per assistenza protesica (+242.000 Euro),
- il forte aumento dei costi per acquisto di servizi sanitari per assistenza ospedaliera (+1.458.000 Euro) soprattutto verso strutture pubbliche intra regione,
- la riduzione dei costi per acquisto di prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale -406.000 Euro), che fa segnare una prima inversione di tendenza rispetto ad un trend negativo che durava da molti anni,
- la riduzione dei costi per acquisto di prestazioni per distribuzione di farmaci file F (-295.000 Euro),
- l'aumento dei costi per l'acquisto di prestazioni termali in convenzione (+279.000 Euro),
- l'aumento dei costi per acquisto di prestazioni di trasporto sanitario (+241.000 Euro),
- la riduzione dei costi per acquisto di prestazioni Socio- Sanitarie a rilevanza sanitaria (-217.000 Euro),
- La riduzione dei costi per attività libero professionale (-136.000 Euro),
- la riduzione dei rimborsi degli assegni e dei contributi (-52.000 Euro),
- la riduzione delle consulenze sanitarie (-161.000 Euro),
- la riduzione degli altri servizi sanitari o sociosanitari a rilevanza sanitaria (-348.000 Euro) tra i quali rientrano i servizi di gestione della RSA di Castilenti, delle comunità terapeutiche residenziali (rsa psichiatrica) e semiresidenziali (centri diurni e comunità alloggio) per malati di mente che sembra essersi assestato dopo il forte incremento fatto segnare lo scorso anno



Per quanto riguarda i servizi non sanitari si può invece osservare:

- la riduzione dei costi per lavanderia (-237.000 Euro), per mensa (-165.000 Euro), per smaltimento dei rifiuti (-116.000 Euro) probabilmente in conseguenza delle misure adottate per la spending review e per la riduzione delle giornate di degenza,
- la riduzione dei costi per le utenze telefoniche (-343.000 Euro), per l'elettricità (-496.000 Euro), per le altre utenze (-485.000 Euro), la prima dovuta all'adesione alla gara CONSIP, le altre due per effetto di una migliore previsione delle fatture da ricevere rispetto a quella fatta lo scorso anno dove vi era stata una sovrastima seppure giustificata dalle informazioni in possesso.
- la riduzione dei primi di assicurazione (-433.000 Euro) conseguenza della riduzione di personale,
- l'aumento dei costi per altri servizi non sanitari da privato (altri servizi appaltati nei quali rientrano la prevenzione antincendio, l'archiviazione cartelle cliniche, il potenziamento dei DSM, il potenziamento dell'assistenza negli ospedali, ecc.) per 1.410.000 Euro.

Passando al confronto tra il consuntivo 2013 e il bilancio di previsione 2013 si può notare che i risparmi previsti alla voce acquisti di servizi non sono andati a buon fine con un maggior costo di oltre 5.299.000 di Euro tutti sui servizi sanitari mentre la previsione di costi per servizi non sanitari si è rivelata corretta. Non è stato possibile il contenimento dei costi previsto per il 2013 nel piano strategico aziendale.

C'è stata nel 2013 una riduzione rispetto al 2012 dei costi per manutenzioni e riparazioni (-693.000 Euro) e un aumento dei costi per godimento di beni di terzi (+875.000 Euro) in gran parte in conseguenza del pagamento della prima rata per ris e pacs. Rispetto al bilancio di previsione i costi per manutenzioni e riparazioni sono stati inferiori di 1.229.000 Euro in quanto non si è dato corso ad una serie di operazioni di upgrade della tecnologia che sarebbe stata molto utile. Lo stesso vale per i costi per godimento di beni di terzi: il bilancio 2013 ha fatto registrare un minor costo rispetto alla previsione di 3.024.000 Euro in quanto non sono stati realizzati una serie di leasing e noleggi previsti per il rinnovo della attrezzature sanitarie.

Il costo del personale al netto di irap si è ridotto nel bilancio 2013 di ben 1.765.000 rispetto al consuntivo 2012, la riduzione rispetto al bilancio di previsione dell'anno 2013 è stata molto superiore (-9.581.000 Euro) in conseguenza del fatto che non è stato possibile procedere alle assunzioni che ci sarebbero state necessarie.

Da segnalare anche l'aumento nel 2013 di circa 300.000 Euro delle rimanenze finali sanitari rispetto alle iniziali.

Nel 2013 gli ammortamenti sono aumentati di 639.000 come era logico aspettarsi.



Gli accantonamenti nel bilancio consuntivo 2013 si sono ridotti di 609.000 Euro rispetto al consuntivo 2012 (la riduzione è di oltre 2.000.000 di Euro rispetto al bilancio di previsione 2013).

In conseguenza di tutto questo i costi della produzione si sono aumentati di 1.538.000 Euro rispetto al 2012 e sono stati ridotti di 11.370.000 rispetto al bilancio di previsione 2013 soprattutto a causa della voce personale.

La gestione straordinaria si caratterizza nel 2013 rispetto al 2012 per importi più alti sia dal lato costi che dal lato ricavi che comunque si annullano quasi con una leggera prevalenza dei costi (+557.000 Euro).

Di seguito si riporta il dettaglio degli scostamenti sopra commentato nei valori più rilevanti in base alle voci di CE.



CODICE	VOCE MODELLO CE	Consuntivo anno 2013	Consuntivo Anno 2012	Bilancio di Previsione 2013
	A) Valore della produzione			
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	533.144	516.583	534.552
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	532.586	515.631	534.099
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	524.384	507.132	525.410
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	8.202	8.499	8.689
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	465	887	403
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	451	876	403
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	451	876	403
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0	0	
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	0	0	
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0	0	
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0	0
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0	0	
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0	0	0
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	14	11	0
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	14	11	0
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0	0	
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	0	0	
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	93	65	50
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0	0	



CODICE	VOCE MODELLO CE	Consuntivo anno 2013	Consuntivo Anno 2012	Bilancio di Previsione 2013
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0	
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	93	65	50
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	0	0	
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	(4.205)	(733)	0
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	(4.205)	(733)	
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0	0	
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	6.366	5.772	2.875
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	6.366	5.772	2.875
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0	
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0	0	
AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0	0	
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	32.753	37.186	37.739
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	25.122	28.621	28.459
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	16.205	19.445	19.506
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	9.771	12.882	12.882



CODICE	VOCE MODELLO CE	Consuntivo anno 2013	Consuntivo Anno 2012	Bilancio di Previsione 2013
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.431	1.296	1.299
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0	0
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	292	280	280
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	71	75	75
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	467	536	536
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	0	0	0
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	9	55	55
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	4.165	4.321	4.378
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	126	203	203
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	8.791	8.972	8.750
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	6.557	6.711	6.720
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	962	1.235	1.045
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0	0	0
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	295	176	176
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	92	89	89
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	354	700	701
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	0	0	0
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	258	18	18
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	0	0	0
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	274	43	



CODICE	VOCE MODELLO CE	Consuntivo anno 2013	Consuntivo Anno 2012	Bilancio di Previsione 2013
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	0	0	
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0	0	0
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0	0	0
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0	0	0
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	0	0	0
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	29	36	228
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	29	36	228
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	3.258	4.178	4.039
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	4.344	4.352	5.014
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	4.318	4.319	4.975
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	0	0	0



CODICE	VOCE MODELLO CE	Consuntivo anno 2013	Consuntivo Anno 2012	Bilancio di Previsione 2013
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	26	30	38
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	0	0	0
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0	3	0
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	4.011	3.454	1.347
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	252	317	321
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	80	376	358
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	80	376	358
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0	0	0
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	515	24	25
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	515	24	25
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	168	203	280



CODICE	VOCE MODELLO CE	Consuntivo anno 2013	Consuntivo Anno 2012	Bilancio di Previsione 2013
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	4	0	0
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0	0	0
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	164	203	280
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	2.996	2.534	363
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	2.427	1.730	0
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0	794	0
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0	389	
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	2.427	546	
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	569	804	363
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	8.609	8.722	8.827
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	8.517	8.690	8.746
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	93	32	81
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0	0	0
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	8.827	7.270	5.949
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	0	0	0
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	2977	6.652	5.949
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	3.841	0	0



CODICE	VOCE MODELLO CE	Consuntivo anno 2013	Consuntivo Anno 2012	Bilancio di Previsione 2013
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	1.313	618	
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	0	0	
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	0	0	
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	552	586	594
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	10	9	12
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	364	366	391
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	179	211	191
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	590.273	578.840	591.883
	B) Costi della produzione	0	0	
BA0010	B.1) Acquisti di beni	83.478	83.286	84.926
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	80.550	80.079	81.881
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	35.830	34.132	35.243
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	35.816	34.112	35.243
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	13	20	
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	0	0	
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	0	8	0
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	0	0	
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale	0	8	
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	0	0	
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	43.064	34.780	33.713
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	31.015	28.846	33.713
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	301	3.383	
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	11.748	2.552	
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	265	281	287
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	1.347	1.268	0



CODICE	VOCE MODELLO CE	Consuntivo anno 2013	Consuntivo Anno 2012	Bilancio di Previsione 2013
BA0270	B.1.A.6) <i>Prodotti chimici</i>	0	9.514	12.543
BA0280	B.1.A.7) <i>Materiali e prodotti per uso veterinario</i>	56	94	95
BA0290	B.1.A.8) <i>Altri beni e prodotti sanitari</i>	0	0	0
BA0300	B.1.A.9) <i>Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	0	0	0
BA0310	B.1.B) <i>Acquisti di beni non sanitari</i>	2.928	3.207	3.045
BA0320	B.1.B.1) <i>Prodotti alimentari</i>	497	519	496
BA0330	B.1.B.2) <i>Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere</i>	194	218	208
BA0340	B.1.B.3) <i>Combustibili, carburanti e lubrificanti</i>	470	516	462
BA0350	B.1.B.4) <i>Supporti informatici e cancelleria</i>	858	915	879
BA0360	B.1.B.5) <i>Materiale per la manutenzione</i>	846	945	907
BA0370	B.1.B.6) <i>Altri beni e prodotti non sanitari</i>	63	94	93
BA0380	B.1.B.7) <i>Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	0	0	0
BA0390	B.2) <i>Acquisti di servizi</i>	279.145	275.461	273.846
BA0400	B.2.A) <i>Acquisti servizi sanitari</i>	239.097	234.880	233.514
BA0410	B.2.A.1) <i>Acquisti servizi sanitari per medicina di base</i>	35.627	35.849	35.768
BA0420	B.2.A.1.1) - <i>da convenzione</i>	35.407	35.637	35.556
BA0430	B.2.A.1.1.A) <i>Costi per assistenza MMG</i>	23.369	23.791	23.791
BA0440	B.2.A.1.1.B) <i>Costi per assistenza PLS</i>	5.635	5.609	5.604
BA0450	B.2.A.1.1.C) <i>Costi per assistenza Continuità assistenziale</i>	4.361	4.293	4.222
BA0460	B.2.A.1.1.D) <i>Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)</i>	2.041	1.944	1.940
BA0470	B.2.A.1.2) - <i>da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale</i>	40	37	37
BA0480	B.2.A.1.3) - <i>da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale</i>	180	176	176
BA0490	B.2.A.2) <i>Acquisti servizi sanitari per farmaceutica</i>	54.040	53.370	49.651
BA0500	B.2.A.2.1) - <i>da convenzione</i>	52.829	52.253	48.534



CODICE	VOCE MODELLO CE	Consuntivo anno 2013	Consuntivo Anno 2012	Bilancio di Previsione 2013
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	495	510	510
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	716	607	607
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	19.257	16.479	16.178
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	3.687	3.740	3.740
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	8.947	6.603	6.552
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	3.322	3.038	3.097
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	3.272	3.062	2.748
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0	0	
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	(0)	(0)	0
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	3.272	3.062	2.748
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	30	36	40
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	23.353	23.081	22.799
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.588	1.600	1.291
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0	0	0
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	18.332	21.481	21.508
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	3.433	0	0
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	986	873	4.479



CODICE	VOCE MODELLO CE	Consuntivo anno 2013	Consuntivo Anno 2012	Bilancio di Previsione 2013
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	986	873	4.479
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	4.082	3.840	0
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	4.082	3.840	
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	65.997	64.538	65.623
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	22.673	21.617	22.707
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	43.323	42.921	42.916
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	0	0	0
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0	0	
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0	0	0
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0	0	0
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	4.754	5.160	5.382
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.422	1.476	1.472
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	



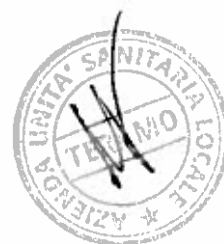
CODICE	VOCE MODELLO CE	Consuntivo anno 2013	Consuntivo Anno 2012	Bilancio di Previsione 2013
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0	108	0
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	333	3.576	3.909
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	3.000	0	
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	4.593	4.888	4.888
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	2.775	2.707	2.707
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	1.818	2.181	2.181
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	0	0	0
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0	0	
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	1.128	850	857
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	165	168	175
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	963	682	682
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	0	0	0
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	1.906	1.665	1.608
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	49	49	49
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	233	162	162
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	1.624	1.454	1.396
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	6.848	7.065	7.182



CODICE	VOCE MODELLO CE	Consuntivo anno 2013	Consuntivo Anno 2012	Bilancio di Previsione 2013
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	503	453	480
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0	3	0
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0	0	0
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	6.105	2.081	2.181
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	241	4.529	4.521
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	3.799	4.103	4.763
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	3.593	4.103	4.763
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	131	0	
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	75	0	
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	0	0	
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	0	0	
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	1.062	1.114	1.053



CODICE	VOCE MODELLO CE	Consuntivo anno 2013	Consuntivo Anno 2012	Bilancio di Previsione 2013
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	0	0	0
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	249	223	234
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0	0
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	0	0	0
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	813	890	819
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	4.715	4.708	4.963
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	8	9	19
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	11	1	5
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	4.695	4.698	4.939
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	3.544	3.731	3.967
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	92	73	24
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	0	0	0
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	530	469	421
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	16	0	0
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	514	426	528
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	0	0	0



CODICE	VOCE MODELLO CE	Consuntivo anno 2013	Consuntivo Anno 2012	Bilancio di Previsione 2013
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0	0	0
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	6.949	7.297	8.322
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	30	70	69
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	60	0	0
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	52	87	55
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	6.807	7.140	8.198
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0	0	0
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	0	0	
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	40.047	40.581	40.332
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	38.892	39.715	39.291
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	3.991	4.228	3.773
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	4.678	4.661	4.095
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	4.477	4.642	4.488
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	0	0	0
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	196	193	188
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	78	57	141
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	1.081	1.197	1.101
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	574	916	875
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	3.300	3.796	2.721
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	3.731	4.216	3.708



CODICE	VOCE MODELLO CE	Consuntivo anno 2013	Consuntivo Anno 2012	Bilancio di Previsione 2013
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	6.766	7.199	7.519
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	6.253	6.677	6.997
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	513	522	522
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	10.019	8.609	10.683
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	0	0	
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	10.019	8.609	10.683
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	253	166	223
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	253	166	223
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	89	81	137
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	27	27	25
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0	0	
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	78	0	0
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	60	59	61
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	0	0	0
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0



CODICE	VOCE MODELLO CE	Consuntivo anno 2013	Consuntivo Anno 2012	Bilancio di Previsione 2013
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0	0	0
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	903	700	819
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	121	700	819
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	782	0	0
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	12.176	12.869	13.406
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	6.286	7.069	6.596
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	0	8	23
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	4.532	4.453	4.732
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	25	0	
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	160	140	180
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	1.173	1.200	1.875
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	4.604	3.728	7.628
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	322	271	300
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	4.282	3.458	7.328
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	4.191	3.379	7.252
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	91	79	76
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	0	0	0
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	0	0	0
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0	0	0
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0



CODICE	VOCE MODELLO CE	Consuntivo anno 2013	Consuntivo Anno 2012	Bilancio di Previsione 2013
BA2080	<i>Totale Costo del personale</i>	164.208	165.973	173.788
BA2090	<i>B.5) Personale del ruolo sanitario</i>	137.514	138.364	144.339
BA2100	<i>B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario</i>	67.126	67.453	70.305
BA2110	<i>B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico</i>	63.306	63.643	66.187
BA2120	<i>B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato</i>	61.886	60.460	63.115
BA2130	<i>B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato</i>	1.420	0	
BA2140	<i>B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro</i>	0	3.182	3.073
BA2150	<i>B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico</i>	3.820	3.811	4.117
BA2160	<i>B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato</i>	3.664	3.811	4.117
BA2170	<i>B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato</i>	156	0	
BA2180	<i>B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro</i>	0	0	
BA2190	<i>B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario</i>	70.388	70.911	74.034
BA2200	<i>B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato</i>	68.924	70.911	74.034
BA2210	<i>B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato</i>	1.464	0	
BA2220	<i>B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro</i>	0	0	
BA2230	<i>B.6) Personale del ruolo professionale</i>	345	374	387
BA2240	<i>B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale</i>	315	340	355
BA2250	<i>B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	251	340	355
BA2260	<i>B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato</i>	64	0	
BA2270	<i>B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro</i>	0	0	
BA2280	<i>B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale</i>	31	33	32



CODICE	VOCE MODELLO CE	Consuntivo anno 2013	Consuntivo Anno 2012	Bilancio di Previsione 2013
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	31	33	32
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0	0	
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0	0	
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	16.454	16.581	17.440
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	849	816	755
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	849	816	755
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0	0	
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0	0	
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	15.606	15.765	16.685
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	15.452	15.765	16.685
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	154	0	
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0	0	
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	9.894	10.654	11.622
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	755	737	1.138
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	679	737	1.138
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	76	0	
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0	0	
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	9.139	9.917	10.483
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	9.065	9.917	10.483



CODICE	VOCE MODELLO CE	Consuntivo anno 2013	Consuntivo Anno 2012	Bilancio di Previsione 2013
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	74	0	
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0	0	
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	1.741	1.643	1.882
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	694	626	796
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	0	0	0
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1.047	1.018	1.086
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	699	729	843
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	347	289	243
BA2560	Totale Ammortamenti	9.348	8.709	8.215
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	156	173	193
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	9.193	8.536	8.022
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	5.030	4.851	4.645
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	794	0	0
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	4.236	4.851	4.645
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.162	3.685	3.377
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0	182	0
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0	0	
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	0	182	0
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	(307)	395	0
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	(308)	404	0
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	1	(9)	0
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	13.120	13.729	15.194
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	4.024	2.284	1.128
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	4.024	1.257	1.128
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0	1.027	0



CODICE	VOCE MODELLO CE	Consuntivo anno 2013	Consuntivo Anno 2012	Bilancio di Previsione 2013
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0	0
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	0	
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	0	0	
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	277	156	512
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	8.202	8.904	0
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	8.202	8.904	
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0	
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0	0	
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0	
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	618	2.385	13.554
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	0	1.358	2.500
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	287	293	0
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0	0	
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	0	0	
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	0	0	
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	0	0	
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	331	734	11.054
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	567.514	565.976	578.884
	C) Proventi e oneri finanziari	0	0	
CA0010	C.1) Interessi attivi	2	35	0
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0	35	0
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0	0	



CODICE	VOCE MODELLO CE	Consuntivo anno 2013	Consuntivo Anno 2012	Bilancio di Previsione 2013
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	1	0	
CA0050	C.2) Altri proventi	0	0	0
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	0	0	
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0	0	
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	0	0	
CA0110	C.3) Interessi passivi	1	161	27
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	0	0	0
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	0	0	
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	1	160	27
CA0150	C.4) Altri oneri	34	21	30
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	34	21	30
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	0	0	0
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	(33)	(146)	(57)
	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	
DA0010	D.1) Rivalutazioni	0	0	
DA0020	D.2) Svalutazioni	0	0	0
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0	0	0
	E) Proventi e oneri straordinari	0	0	
EA0010	E.1) Proventi straordinari	3.682	2.776	0
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	4	11	
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	3.678	2.765	0
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	0	0	
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	3.447	1.966	0
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	217	0	0
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	3.230	1.966	0
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	7	0
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0	0	0



CODICE	VOCE MODELLO CE	Consuntivo anno 2013	Consuntivo Anno 2012	Bilancio di Previsione 2013
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0
EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	83	208	0
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	266	244	0
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	2.881	1.507	0
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	231	793	0
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	231	793	0
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0	0	
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	8	511	0
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	130	280	0
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	92	1	0
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	0	6	0
EA0260	E.2) Oneri straordinari	4.480	3.010	0
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	0	0	
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	4.480	3.010	0
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	0	0	0
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	0	0	0



CODICE	VOCE MODELLO CE	Consuntivo anno 2013	Consuntivo Anno 2012	Bilancio di Previsione 2013
EA0310	E.2.B.3) <i>Sopravvenienze passive</i>	4.447	2.977	0
EA0320	E.2.B.3.1) <i>Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	4.188	1.634	0
EA0330	E.2.B.3.1.A) <i>Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale</i>	4.188	1.634	0
EA0340	E.2.B.3.1.B) <i>Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	0	0	0
EA0350	E.2.B.3.2) <i>Sopravvenienze passive v/terzi</i>	259	1.343	0
EA0360	E.2.B.3.2.A) <i>Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	0	13	0
EA0370	E.2.B.3.2.B) <i>Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale</i>	0	615	0
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) <i>Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica</i>	0	615	0
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) <i>Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica</i>	0	0	0
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) <i>Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto</i>	0	0	0
EA0410	E.2.B.3.2.C) <i>Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	0	26	0
EA0420	E.2.B.3.2.D) <i>Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	14	0	0
EA0430	E.2.B.3.2.E) <i>Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>	0	95	0
EA0440	E.2.B.3.2.F) <i>Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	45	427	0
EA0450	E.2.B.3.2.G) <i>Altre sopravvenienze passive v/terzi</i>	201	167	0
EA0460	E.2.B.4) <i>Insussistenze passive</i>	27	27	0
EA0470	E.2.B.4.1) <i>Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	0	0	0
EA0480	E.2.B.4.2) <i>Insussistenze passive v/terzi</i>	27	27	0



CODICE	VOCE MODELLO CE	Consuntivo anno 2013	Consuntivo Anno 2012	Bilancio di Previsione 2013
EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0
EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0	0	0
EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0
EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	3	0
EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0
EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	27	24	0
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	6	6	0
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	(798)	(234)	0
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	21.927	12.484	12.942
	Imposte e tasse	0	0	
YA0010	Y.1) IRAP	11.919	11.891	12.587
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	10.646	10.721	11.315
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	659	721	693
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)	614	448	579
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	0	0	0
YA0060	Y.2) IRES	404	395	356
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	404	395	356
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	0	0	
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	
YZ9999	Totale imposte e tasse	12.323	12.286	12.942
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	8.741	198	0



BILANCIO DI VERIFICA AL 31/12/2013



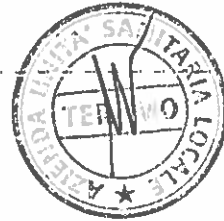
Codice Conto	Descrizione Conto	DARE	Movimenti Periodo AVERE	SALDO	DARE	Movimenti Progressivo AVERE	SALDO
01 01 04 01	!Dir.brevetto/uttl.opere ingegno-altri	353.713,79!		353.713,79!			353.713,79!
01 01 04 02	!Dir.brevetto/uttl.opere ingegno-altri	353.713,79!		353.713,79!			353.713,79!
01 01 06 00	!Licenze d'uso software	1.406.327,15!	3.470,88!	1.402.856,27D!		3.470,88!	1.402.856,27D!
01 01 01 06	!Concessioni,licenze,marchi e dirit.simil!	1.406.327,15!	3.470,88!	1.402.856,27D!		3.470,88!	1.402.856,27D!
01 01 01	!IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.756.570,06D!	3.470,88!	1.756.570,06D!		3.470,88!	1.756.570,06D!
01 01 02 01	!Terreni disponibili	48.545,83!		48.545,83!			48.545,83!
01 01 02 02	!Terreni indisponibili	295.873,22!		295.873,22!			295.873,22!
01 01 02 01	!Terreni	344.419,05!		344.419,05!			344.419,05!
01 01 02 01	!Fabbricati non strumentali (disponibili)	27.928.371,11!	850.396,00!	27.077.975,11D!		850.396,00!	27.077.975,11D!
01 01 02 02	!Fabbricati disponibili non strumentali	27.928.371,11!	850.396,00!	27.077.975,11D!		850.396,00!	27.077.975,11D!
01 01 02 03	!Fabbricati strumentali (indisponibili)	144.463.757,73!		144.463.757,73!			144.463.757,73!
01 01 02 03	!Fabbricati indisponibili strumentali	144.463.757,73!		144.463.757,73!			144.463.757,73!
01 01 02 04	!Impianti sanitari	478.583,36!		478.583,36!			478.583,36!
01 01 02 04	!Impianti generici	7.463.300,88!		7.463.300,88!			7.463.300,88!
01 01 02 04	!Impianti e macchinari	7.941.884,24!		7.941.884,24!			7.941.884,24!
01 01 02 05	!Attrezzature sanitarie e scientifiche	80.545.500,56!	30.557,95!	80.514.942,61D!		30.557,95!	80.514.942,61D!
01 01 02 05	!Attrezzature sanit.e scientif.< 516 euro	80.565.692,13!		80.565.692,13!			80.565.692,13!
01 01 02 05	!Attrezzature sanitarie e scientifiche	11.418.871,99!	401.789,52!	11.017.082,47D!		401.789,52!	11.017.082,47D!
01 01 02 06	!IMobili e arredi	1.508,62!		1.508,62!			1.508,62!
01 01 02 06	!IMobili d'ufficio	198.302,71!		198.302,71!			198.302,71!
01 01 02 06	!IMobili d'ufficio < 516 euro	11.618.683,32!	401.789,52!	11.216.893,80D!		401.789,52!	11.216.893,80D!
01 01 02 06	!IMobili e arredi	870.197,22!		870.197,22!			870.197,22!
01 01 02 07	!Ambulanze	2.260.007,57!		2.260.007,57!			2.260.007,57!
01 01 02 07	!Altri mezzi di trasporto	3.130.204,79!		3.130.204,79!			3.130.204,79!
01 01 02 07	!Automezzi e altri mezzi di trasporto	330.107,15!		330.107,15!			330.107,15!
01 01 02 09	!Attrezzature e macchine d'ufficio	198.064,21!		198.064,21!			198.064,21!
01 01 02 09	!Attrezzature tecnico-economiche	6.847.952,15!		6.847.952,15!			6.847.952,15!
01 01 02 09	!Computer e macchinari elettronici	1.782.826,43!		1.782.826,43!			1.782.826,43!
01 01 02 09	!Altri beni materiali	120.595,19!		120.595,19!			120.595,19!
01 01 02 09	!Altri beni < 516 euro	9.079.545,13!	120.595,19!	8.958.949,94D!		120.595,19!	8.958.949,94D!
01 01 02 09	!Altre immobilizzazioni materiali	4.301.573,67!		4.301.573,67!			4.301.573,67!
01 01 02 10	!Fabbricati in costruzione	4.301.573,67!		4.301.573,67!			4.301.573,67!
01 01 02 10	!Immobilizzaz.mater.in corso e acconti	289.374.131,17!	1.403.338,66!	287.970.792,51D!		1.403.338,66!	287.970.792,51D!
01 01 02	!IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	291.134.172,11!	1.406.809,54!	289.727.362,57D!		1.406.809,54!	289.727.362,57D!
01 01	!IMMOBILIZZAZIONI	5.547.831,33!	2.890.508,73!	2.657.322,60D!		2.890.508,73!	2.657.322,60D!
01 02 01 01	!ORIM.Medicinali con AIC	445.726,19!		445.726,19!			445.726,19!
01 02 01 01	!ORIM.Emoderivati con AIC	5.993.557,52!		5.993.557,52!			5.993.557,52!
01 02 01 01	!Prodotti farmaceutici ed emoderivati	7.850.281,79!		7.850.281,79!			7.850.281,79!
01 02 01 03	!ORIM.Altri dispositivi medici monouso	198.557,41!		198.557,41!			198.557,41!
01 02 01 03	!ORIM.Valvole e filtri x emodinamica	461.386,96!		461.386,96!			461.386,96!
01 02 01 03	!ORIM.Materiali x dialisi	2.982.392,39!		2.982.392,39!			2.982.392,39!
01 02 01 03	!ORIM.Pace-maker	11.492.618,55!		11.492.618,55!			11.492.618,55!
01 02 01 03	!Dispositivi medici	52.831,90!		52.831,90!			52.831,90!
01 02 01 04	!ORIM.Prodotti dietetici	27.862,82!		27.862,82!			27.862,82!
01 02 01 04	!Prodotti dietetici	52.831,90!		52.831,90!			52.831,90!
01 02 01 05	!ORIM.Vaccini obbligatori	234.994,33!		234.994,33!			234.994,33!
01 02 01 05	!Materiali per la profilassi (vaccini)	989.917,14D!		989.917,14D!			989.917,14D!
01 02 01 06	!ORIM.Prodotti chimici	2.041.660,14!		2.041.660,14!			2.041.660,14!
01 02 01 06	!Prodotti chimici	2.041.660,14!		2.041.660,14!			2.041.660,14!
01 02 01 11	!ORIM.Mater.di guard.puliz,conv.in gener	160.385,92!		160.385,92!			160.385,92!
01 02 01 11	!Mater.di guard.,di puliz,e conv.in gener!	160.385,92!		160.385,92!			160.385,92!
01 02 01 13	!ORIM.Supporti informatici	245.761,70!		245.761,70!			245.761,70!
01 02 01 13	!Supporti informatici e cancelleria	245.761,70!		245.761,70!			245.761,70!



Codice Conto	Descrizione	DARE	Movimenti Periodo AVERE	SALDO	DARE	Movimenti Progressivo AVERE	SALDO
01 02 01 14	00!RIM.Mater.x manut.attrez.tecn.sc.sanit	5.637,81!	3.984,84!	1.652,97D!	5.637,81!	3.984,84!	1.652,97D!
01 02 01 14	!Materiale per la manutenzione	5.637,81!	3.984,84!	1.652,97D!	5.637,81!	3.984,84!	1.652,97D!
01 02 01 15	00!RIM.Altri beni e prodotti non sanitari	278.613,58!	141.403,79!	137.209,79D!	278.613,58!	141.403,79!	137.209,79D!
01 02 01 15	!Altri beni e prodotti non sanitari	278.613,58!	141.403,79!	137.209,79D!	278.613,58!	141.403,79!	137.209,79D!
01 02 01	!RIMANENZE	20.506.061,45!	10.099.755,80!	10.406.305,65D!	20.506.061,45!	10.099.755,80!	10.406.305,65D!
01 02 02 10	!Crediti v/prefetture	796.484,11!	384.972,82!	411.511,29D!	796.484,11!	384.972,82!	411.511,29D!
01 02 02 10	!Crediti v/prefetture	796.484,11!	384.972,82!	411.511,29D!	796.484,11!	384.972,82!	411.511,29D!
01 02 02 11	00!Cred.v/Reg.o Prov.Aut.x quota FSR	643.861.001,10!	564.435.424,67!	79.425.576,43D!	643.861.001,10!	564.435.424,67!	79.425.576,43D!
01 02 02 11	00!Cr.v/Reg.o Prov.Aut.x mobili.att.intrar.	40.440.068,31!	15.124.828,00!	25.315.240,31D!	40.440.068,31!	15.124.828,00!	25.315.240,31D!
01 02 02 11	00!Cr.v/Reg.o Prov.Aut.x mobili.att.extrar.	16.904.890,56!	10.717.107,74!	6.187.782,82D!	16.904.890,56!	10.717.107,74!	6.187.782,82D!
01 02 02 11	00!Cr.v/Reg.o Prov.Aut.x finan.san.agg.corrLEA!	6.589.434,45!	2.612.190,78!	3.977.243,67D!	6.589.434,45!	2.612.190,78!	3.977.243,67D!
01 02 02 11	!v/Reg.o Prov.Aut.per spesa corrente	707.795.394,42!	592.889.551,19!	114.905.843,23D!	707.795.394,42!	592.889.551,19!	114.905.843,23D!
01 02 02 12	00!Cred.v/Reg.o Prov.Aut.x invest.	6.026.416,62!	429.071,08!	5.597.345,54D!	6.026.416,62!	429.071,08!	5.597.345,54D!
01 02 02 12	!Cred.v/Reg.o Prov.Aut.x versam.a P/N	6.026.416,62!	429.071,08!	5.597.345,54D!	6.026.416,62!	429.071,08!	5.597.345,54D!
01 02 02 13	!Crediti v/Comuni	180.622,65!	43.024,80!	137.597,85D!	180.622,65!	43.024,80!	137.597,85D!
01 02 02 14	00!Cr.v/ASL Lanc.Vast.Ch.x altr.prestaz.	116.562,86!	3.477.619,67!	3.477.619,67D!	116.562,86!	3.477.619,67!	3.477.619,67D!
01 02 02 14	00!Cr.v/ASL Lanc.Vast.Ch.x altr.prestazioni!	116.562,86!	3.477.619,67!	3.477.619,67D!	116.562,86!	3.477.619,67!	3.477.619,67D!
01 02 02 14	00!Cr.v/ASL Lanc.Vast.Ch.x altre prest.	116.562,86!	3.477.619,67!	3.477.619,67D!	116.562,86!	3.477.619,67!	3.477.619,67D!
01 02 02 14	00!Cred.v/ASL Pescara x altre prestaz.	88.577,92!	88.577,92!	88.577,92D!	88.577,92!	88.577,92!	88.577,92D!
01 02 02 14	00!FT.da em.v/ASL Pescara x altre prestaz.	969.796,53!	969.796,53!	969.796,53D!	969.796,53!	969.796,53!	969.796,53D!
01 02 02 14	00!FT.da em.v/ASL Pescara x altre prestaz.	151.480,27!	151.480,27!	151.480,27D!	151.480,27!	151.480,27!	151.480,27D!
01 02 02 14	!Crediti v/Aziende sanit.pubbli.della Reg.	4.804.037,25!	215.484,07!	4.804.037,25D!	4.804.037,25!	215.484,07!	4.804.037,25D!
01 02 02 16	!Cred.v/Aziende sanit.pubbli.Extrarag.	475.274,90!	215.484,07!	259.790,83D!	475.274,90!	215.484,07!	259.790,83D!
01 02 02 16	!Cred.v/Aziende sanit.pubbli.Extrarag.	475.274,90!	215.484,07!	259.790,83D!	475.274,90!	215.484,07!	259.790,83D!
01 02 02 20	00!Erario c/ires	6.802,96!	6.802,96!	6.802,96D!	6.802,96!	6.802,96!	6.802,96D!
01 02 02 20	00!Erario c/Iva richiesta a rimborso	6.802,96!	6.802,96!	6.802,96D!	6.802,96!	6.802,96!	6.802,96D!
01 02 02 20	!Crediti v/Erario	10.074,26!	2.303,70!	7.770,56D!	10.074,26!	2.303,70!	7.770,56D!
01 02 02 21	00!Crediti v/clienti	16.877,22!	2.303,70!	14.573,52D!	16.877,22!	2.303,70!	14.573,52D!
01 02 02 21	00!Crediti v/clienti	16.877,22!	2.303,70!	14.573,52D!	16.877,22!	2.303,70!	14.573,52D!
01 02 02 21	00!Fatture d/emettere v/clienti privati	19.650.643,83!	18.006.738,67!	1.643.905,16D!	19.650.643,83!	18.006.738,67!	1.643.905,16D!
01 02 02 21	00!Crediti v/utenze per proventi di ticket	112.901,12!	112.901,12!	112.901,12D!	112.901,12!	112.901,12!	112.901,12D!
01 02 02 21	00!Crediti v/dipendenti	2.788.868,39!	39.585,05!	2.749.283,34D!	2.788.868,39!	39.585,05!	2.749.283,34D!
01 02 02 21	00!Acconti v/erogatori di prestaz.sanit.	117.198,68!	62.035,90!	55.162,78D!	117.198,68!	62.035,90!	55.162,78D!
01 02 02 21	!Crediti v/clienti	2.492,10!	1.153,75!	1.338,35D!	2.492,10!	1.153,75!	1.338,35D!
01 02 02 21	!Cred.v/gestioni liquidatorie	22.672.104,12!	18.109.513,37!	4.562.590,75D!	22.672.104,12!	18.109.513,37!	4.562.590,75D!
01 02 02 22	!Cred.v/gestioni liquidatorie	409.233,95!	409.233,95!	409.233,95D!	409.233,95!	409.233,95!	409.233,95D!
01 02 02 23	!Cred.v/altri soggetti pubblici	491.912.552,67!	491.912.552,67!	491.912.552,67D!	491.912.552,67!	491.912.552,67!	491.912.552,67D!
01 02 02 23	!Cred.v/altri soggetti pubblici	491.912.552,67!	491.912.552,67!	491.912.552,67D!	491.912.552,67!	491.912.552,67!	491.912.552,67D!
01 02 02 25	!Altri crediti diversi	3.773.258,23!	3.115.640,46!	657.617,77D!	3.773.258,23!	3.115.640,46!	657.617,77D!
01 02 02 25	!Altri crediti diversi	3.773.258,23!	3.115.640,46!	657.617,77D!	3.773.258,23!	3.115.640,46!	657.617,77D!
01 02 02 26	00!INC da ric.v/alt.erotat.prest.san.intrar	1.873.223,37!	229.628,93!	1.643.594,44D!	1.873.223,37!	229.628,93!	1.643.594,44D!
01 02 02 26	00!INC da ric.v/altri debiti diversi	466.982,68!	64.235,74!	402.746,94D!	466.982,68!	64.235,74!	402.746,94D!
01 02 02 26	!Note credito da ricevere	2.340.206,05!	293.864,67!	2.046.341,38D!	2.340.206,05!	293.864,67!	2.046.341,38D!
01 02 04	!CREDITI	1.241.202.462,19!	1.106.973.749,25!	134.228.712,94D!	1.241.202.462,19!	1.106.973.749,25!	134.228.712,94D!
01 02 04 02	!Istituto Tesoreria	519.843.711,23!	476.834.358,94!	43.009.352,29D!	519.843.711,23!	476.834.358,94!	43.009.352,29D!
01 02 04 02	!Istituto Tesoreria	519.843.711,23!	476.834.358,94!	43.009.352,29D!	519.843.711,23!	476.834.358,94!	43.009.352,29D!
01 02 04 04	!Conto corrente postale	2.295.096,75!	2.132.193,37!	162.903,38D!	2.295.096,75!	2.132.193,37!	162.903,38D!
01 02 04 04	!Conto corrente postale	2.295.096,75!	2.132.193,37!	162.903,38D!	2.295.096,75!	2.132.193,37!	162.903,38D!
01 02 04	!DISPONIBILITA' LIQUIDE	522.138.807,98!	478.966.552,31!	43.172.255,67D!	522.138.807,98!	478.966.552,31!	43.172.255,67D!
01 02	!ATTIVO CIRCOLANTE	1.783.847.331,62!	1.596.040.057,36!	187.807.274,26D!	1.783.847.331,62!	1.596.040.057,36!	187.807.274,26D!
01 03 02 01	00!Risconti attivi	640.953,06!	218.479,52!	422.473,54D!	640.953,06!	218.479,52!	422.473,54D!
01 03 02 01	!Risconti attivi	640.953,06!	218.479,52!	422.473,54D!	640.953,06!	218.479,52!	422.473,54D!
01 03 02	!RISCONTI ATTIVI	640.953,06!	218.479,52!	422.473,54D!	640.953,06!	218.479,52!	422.473,54D!
01 03	!RATEI E RISCONTI ATTIVI	640.953,06!	218.479,52!	422.473,54D!	640.953,06!	218.479,52!	422.473,54D!
01	!ATTIVO	2.075.622.456,79!	1.597.665.346,42!	477.957.110,37D!	2.075.622.456,79!	1.597.665.346,42!	477.957.110,37D!
!TOTALE	ATTIVITA'	2.075.622.456,79!	1.597.665.346,42!	477.957.110,37D!	2.075.622.456,79!	1.597.665.346,42!	477.957.110,37D!



Codice Conto	Descrizione Conto	DARE	Movimenti Periodo AVERE	SALDO	DARE	Movimenti Progressivo AVERE	SALDO
02 01 02 01 01	Finanziamenti x beni di prima dotazione	61.877.561,00	114.665.340,26	52.787.779,26A	61.877.561,00	114.665.340,26	52.787.779,26A
02 01 02 01 00	Finanziamenti x beni di prima dotazione	61.877.561,00	114.665.340,26	52.787.779,26A	61.877.561,00	114.665.340,26	52.787.779,26A
02 01 02 02 01	Fin.da Stato x invest.-ex art.20 L.67/88	97.048,00	27.745.507,84	27.648.459,84A	97.048,00	27.745.507,84	27.648.459,84A
02 01 02 02 00	Fin.da Stato x invest.-ex art.20 L.67/88	97.048,00	27.745.507,84	27.648.459,84A	97.048,00	27.745.507,84	27.648.459,84A
02 01 02 05 01	Finanziamenti da Regione x investimenti	2.880.404,00	6.996.016,97	4.115.612,97A	2.880.404,00	6.996.016,97	4.115.612,97A
02 01 02 05 00	Finanziamenti da Regione x investimenti	2.880.404,00	6.996.016,97	4.115.612,97A	2.880.404,00	6.996.016,97	4.115.612,97A
02 01 02 07 01	Finanz.x invest.da rettif.contrib.c/esser	1.313.165,04	4.320.480,80	3.007.315,76A	1.313.165,04	4.320.480,80	3.007.315,76A
02 01 02 07 00	Finanz.x invest.da rettif.contrib.c/esser	1.313.165,04	4.320.480,80	3.007.315,76A	1.313.165,04	4.320.480,80	3.007.315,76A
02 01 02 01	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	66.168.178,04	153.727.345,87	87.559.167,83A	66.168.178,04	153.727.345,87	87.559.167,83A
02 01 03 01 01	Riserve donaz./lasciti vincol.ad invest.		852.820,84	852.820,84A		852.820,84	852.820,84A
02 01 03 01 00	Riserve donaz./lasciti vincol.ad invest.		852.820,84	852.820,84A		852.820,84	852.820,84A
02 01 03 01	RISERVE DONAZ./LASCITI VINCOL.AD INVEST.		852.820,84	852.820,84A		852.820,84	852.820,84A
02 01 04 02 01	Riserve da plusvalenze da reinvestire		165.991,67	165.991,67A		165.991,67	165.991,67A
02 01 04 02 00	Riserve da plusvalenze da reinvestire		165.991,67	165.991,67A		165.991,67	165.991,67A
02 01 04 02	ALTRE RISERVE		165.991,67	165.991,67A		165.991,67	165.991,67A
02 01 05 01 01	Contributi x copertura deb.al 31/12/2005		16.167.806,79	16.167.806,79A		16.167.806,79	16.167.806,79A
02 01 05 01 00	Contributi x copertura deb.al 31/12/2005		16.167.806,79	16.167.806,79A		16.167.806,79	16.167.806,79A
02 01 05 03 01	Altro-contributi per ripiano perdite		24.404.147,72	24.404.147,72A		24.404.147,72	24.404.147,72A
02 01 05 03 00	Altro		24.404.147,72	24.404.147,72A		24.404.147,72	24.404.147,72A
02 01 05 03	ALTRO		24.404.147,72	24.404.147,72A		24.404.147,72	24.404.147,72A
02 01 05	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE		40.571.954,51	40.571.954,51A		40.571.954,51	40.571.954,51A
02 01 06 01 01	Utilli Portati a nuovo		24.479.570,82	24.479.570,82A		24.479.570,82	24.479.570,82A
02 01 06 01 00	Utilli Portati a nuovo		24.479.570,82	24.479.570,82A		24.479.570,82	24.479.570,82A
02 01 06 01	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO		24.479.570,82	24.479.570,82A		24.479.570,82	24.479.570,82A
02 01 06	PATRIMONIO NETTO		219.797.683,71	21.835.185,82D		219.797.683,71	21.835.185,82D
02 02 01 01 00	F.do amm.Dir.brev./ut.op.ingegno-altri	1.068.719,98	1.422.433,77	353.713,79A	1.068.719,98	1.422.433,77	353.713,79A
02 02 01 04 00	F.do amm.Dir.brev./ut.op.ingegno-altri	1.068.719,98	1.422.433,77	353.713,79A	1.068.719,98	1.422.433,77	353.713,79A
02 02 01 06 01	F.do amm.license d'uso software		1.068.719,98	1.068.719,98A		1.068.719,98	1.068.719,98A
02 02 01 06 00	F.do amm.license d'uso software		1.068.719,98	1.068.719,98A		1.068.719,98	1.068.719,98A
02 02 01 06	FONDI AMMORTAMENTO IMMOB.IMMATERIALI		2.491.153,75	2.491.153,75A		2.491.153,75	2.491.153,75A
02 02 02 01 01	F.do amm.Fabbricati non strument.(disp.)	59.508.333,17	70.662.446,77	11.154.113,60A	59.508.333,17	70.662.446,77	11.154.113,60A
02 02 02 01 00	F.do amm.Fabbricati non strument.(disp.)	59.508.333,17	70.662.446,77	11.154.113,60A	59.508.333,17	70.662.446,77	11.154.113,60A
02 02 02 01	F.do amm.Fabbric.strument.(indisp.)		59.508.333,17	59.508.333,17A		59.508.333,17	59.508.333,17A
02 02 02 03 01	F.do amm.Fabbric.non strument.(indisp.)		59.508.333,17	59.508.333,17A		59.508.333,17	59.508.333,17A
02 02 02 04 01	F.do amm.impianti sanitari		6.116.125,39	6.116.125,39A		6.116.125,39	6.116.125,39A
02 02 02 04 00	F.do amm.impianti sanitari		6.116.125,39	6.116.125,39A		6.116.125,39	6.116.125,39A
02 02 02 05 01	F.do amm.impianti generici		1.002.593,66	1.002.593,66A		1.002.593,66	1.002.593,66A
02 02 02 05 00	F.do amm.impianti generici		1.002.593,66	1.002.593,66A		1.002.593,66	1.002.593,66A
02 02 02 09 01	F.do amm.Attrezzature sanita.e scientif.		71.488.097,60	71.488.097,60A		71.488.097,60	71.488.097,60A
02 02 02 09 00	F.do amm.Attrezzature sanita.e scientif.		71.488.097,60	71.488.097,60A		71.488.097,60	71.488.097,60A
02 02 02 12 01	F.do amm. mobili e arredi		9.553.387,32	9.553.387,32A		9.553.387,32	9.553.387,32A
02 02 02 12 00	F.do amm. mobili e arredi		9.553.387,32	9.553.387,32A		9.553.387,32	9.553.387,32A
02 02 02 15 01	F.do amm. Ambulanze		457.947,68	457.947,68A		457.947,68	457.947,68A
02 02 02 15 00	F.do amm. Ambulanze		457.947,68	457.947,68A		457.947,68	457.947,68A
02 02 02 17 01	F.do amm. Altri mezzi di trasporto		2.270.055,35	2.270.055,35A		2.270.055,35	2.270.055,35A
02 02 02 17 00	F.do amm. Altri mezzi di trasporto		2.270.055,35	2.270.055,35A		2.270.055,35	2.270.055,35A
02 02 02 18 01	F.do amm. attrezza.e macchine d'ufficio		130.106,99	130.106,99A		130.106,99	130.106,99A
02 02 02 18 00	F.do amm. attrezza.e macchine d'ufficio		130.106,99	130.106,99A		130.106,99	130.106,99A
02 02 02 19 01	F.do amm. attrezza.e macchine d'ufficio		198.064,21	198.064,21A		198.064,21	198.064,21A
02 02 02 19 00	F.do amm. attrezza.e macchine d'ufficio		198.064,21	198.064,21A		198.064,21	198.064,21A
02 02 02 20 01	F.do amm. computer e macchinari elettron.		6.123.489,06	6.123.489,06A		6.123.489,06	6.123.489,06A
02 02 02 20 00	F.do amm. computer e macchinari elettron.		6.123.489,06	6.123.489,06A		6.123.489,06	6.123.489,06A
02 02 02 21 01	F.do amm. altri beni materiali		1.345.315,16	1.345.315,16A		1.345.315,16	1.345.315,16A
02 02 02 21 00	F.do amm. altri beni materiali		1.345.315,16	1.345.315,16A		1.345.315,16	1.345.315,16A
02 02 02 21	FONDI AMMORTAMENTO IMMOB.MATERIALI		59.508.333,17	169.347.629,19A		59.508.333,17	169.347.629,19A



Codice Conto	Descrizione	DARE	Movimenti Periodo AVERE	SALDO	DARE	Movimenti Progressivo AVERE	SALDO
02 02 03 05 17 00	F.Sval.Cred.v/Comuni		7.750,00	7.750,00		7.750,00	7.750,00
02 02 03 05 18 00	F.Sval.Cred.v/Az. sanit. pubbl. della Reg.		437.744,99	437.744,99		437.744,99	437.744,99
02 02 03 05 19 00	F.Sval.Cred.v/Az. san. pubbl. Extraregion.		21.548,41	21.548,41		21.548,41	21.548,41
02 02 03 05 24 00	F.Sval.Cred.v/clienti Privati		885.215,19	885.215,19		885.215,19	885.215,19
02 02 03 05 26 00	F.Sval.Cred.v/clienti enti pubblici		27.018,43	27.018,43		27.018,43	27.018,43
02 02 03 05	F.do Svalut. Crediti		1.379.277,02	1.379.277,02		1.379.277,02	1.379.277,02
02 02 03	!FONDI SVALUTAZIONE ATTIVITA'		1.379.277,02	1.379.277,02		1.379.277,02	1.379.277,02
02 02	!FONDI AMMORTAMENTO		232.726,39	232.726,39		232.726,39	232.726,39
02 02 01 01 00	F.di rischi x cause civ. ed oneri proces.	60.577,05	15	60.577,05	15	60.577,05	15
02 02 01 01 00	F.di rischi x cause civ. ed oneri proces.	8.713,276	70	8.713,276	70	8.713,276	70
02 02 02 01 00	F.do rischi x contenz.personale dipend.	30.881,555	67	30.881,555	67	30.881,555	67
02 02 02 01 00	F.do rischi x contenz.personale dipend.	1.243,007	90	1.243,007	90	1.243,007	90
02 02 02 01 00	F.do rischi su acq.di prest.san.da priv.	1.243,007	90	1.243,007	90	1.243,007	90
02 02 02 01 00	F.do rischi su acq.di prest.san.da priv.	2.890,995	43	2.890,995	43	2.890,995	43
02 02 02 01 00	Altri fondi rischi	2.732,453	83	2.732,453	83	2.732,453	83
02 02 02 01 00	Altri fondi rischi	2.732,453	83	2.732,453	83	2.732,453	83
02 02 02	!FONDI PER RISCHI		37.748,012	37.748,012		37.748,012	
02 03 04 01 13 00	!da Reg.x Progetti di PSN L.662/96	8.713,276	70	8.713,276	70	8.713,276	70
02 03 04 01	!da Reg./Prov.Aut x quota FS vincolato	4.512,072	84	4.512,072	84	4.512,072	84
02 03 04	!QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTIVI	4.512,072	84	4.512,072	84	4.512,072	84
02 03 05 01 00	F.di rinnovi contrattuali pers.dipend.	3.103,994	07	3.103,994	07	3.103,994	07
02 03 05 02 00	F.di rinnovi contrattuali pers.dipend.	3.103,994	07	3.103,994	07	3.103,994	07
02 03 05 03 00	F.di rinnovi convenzioni MMG/PLS/WCA	265,929	67	265,929	67	265,929	67
02 03 05 03 00	F.di rinnovi convenzioni MMG/PLS/WCA	265,929	67	265,929	67	265,929	67
02 03 05 04 01 00	F.di rinnovi convenzioni medici SUMAI	20.737,00		20.737,00		20.737,00	
02 03 05 04 01 00	F.di rinnovi convenzioni medici SUMAI	20.737,00		20.737,00		20.737,00	
02 03 05 01 00	Altri fondi per oneri e spese	10.655,802	55	10.655,802	55	10.655,802	55
02 03 05 08 00	Fondi x altri oneri da liquidare al pers	1.004,448	12	1.004,448	12	1.004,448	12
02 03 05 05	Altri fondi per oneri e spese	11.660,250	67	11.660,250	67	11.660,250	67
02 03 05	!ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	460,160	43	460,160	43	460,160	43
02 03	!FONDI PER RISCHI E ONERI	13.685,509	97	13.685,509	97	13.685,509	97
02 04 01 01 00	Fondo x premi operosità medici SUMAI	2.567,180	58	2.567,180	58	2.567,180	58
02 04 01 01 00	Fondo x premi operosità medici SUMAI	2.567,180	58	2.567,180	58	2.567,180	58
02 04 01	!FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	2.567,180	58	2.567,180	58	2.567,180	58
02 04	!TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	33,610	323,96	33,610	323,96	33,610	323,96
02 05 03 02 01 00	Deb.v/Reg.-Prov.Aut.x mob.pass.intrareg.	33,610	323,96	33,610	323,96	33,610	323,96
02 05 03 02 01 00	Deb.v/Reg.-Prov.Aut.x mob.pass.intrareg.	52,088	485,02	52,088	485,02	52,088	485,02
02 05 03 03 01 00	Deb.v/Reg.-Prov.Aut.x mob.pass.extrareg.	68,034	416,95	68,034	416,95	68,034	416,95
02 05 03 03 01 00	Deb.v/Reg.-Prov.Aut.x mob.pass.extrareg.	147,413	164,53	147,413	164,53	147,413	164,53
02 05 03 05 01 00	Altri deb.v/Regione o Provincia Autonoma	8.772,942	07	8.772,942	07	8.772,942	07
02 05 03 05 01 00	Altri deb.v/Regione o Provincia Autonoma	12.709,405	10	12.709,405	10	12.709,405	10
02 05 03	!ALTRI deb.v/Regione o Provincia Autonoma	12.709,405	10	12.709,405	10	12.709,405	10
02 05 03	!DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	110,417	682,98	110,417	682,98	110,417	682,98
02 05 04 01 00	Debiti v/Comuni	30,143	24	30,143	24	30,143	24
02 05 04 01 00	Debiti v/Comuni	30,143	24	30,143	24	30,143	24
02 05 04	!DEBITI V/COMUNI	30,143	24	30,143	24	30,143	24
02 05 06 07 00	Deb.v/ASL Teramo x altre prestazioni	125,503	09	125,503	09	125,503	09
02 05 06 07 00	Deb.v/ASL Teramo x altre prestaz.	332,738	91	332,738	91	332,738	91
02 05 07 01 00	Deb.v/Aziende sanitarie pubbl.-Extrareg.	364,504	46	364,504	46	364,504	46
02 05 07 01 00	Deb.v/Aziende sanitarie pubbl.-Extrareg.	404,211	52	404,211	52	404,211	52
02 05 07	!DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	1.101,454	89	1.101,454	89	1.101,454	89
02 05 07 01 00	Debiti v/medici di base	35,283	086,65	35,283	086,65	35,283	086,65
02 05 07 01 00	Debiti v/farmacie	95,942	081,00	95,942	081,00	95,942	081,00
02 05 07 01 00	Debiti v/IRCCS privati e Policlinici	111,572	21	111,572	21	111,572	21



Codice Conto	Descrizione	DARE	Movimenti Periodo AVERE	SALDO	DARE	Movimenti Progressivo AVERE	SALDO
02 05 07 01 10	!Deb. v/alt. erogatori di prest. san. INTRA	23.411.350,55!	50.655.179,65!	27.243.829,10A!	23.411.350,55!	50.655.179,65!	27.243.829,10A!
02 05 07 01 11	!Fact. da ricev. v/alt. erogatori-INTRAR.	923.045,64!	1.861.937,32!	938.891,68A!	923.045,64!	1.861.937,32!	938.891,68A!
02 05 07 02 01	!Deb. v/erogatori (pr. accred/conv) x pr. san.	155.584.169,36!	190.738.752,63!	35.154.583,27A!	155.584.169,36!	190.738.752,63!	35.154.583,27A!
02 05 07 02 02	!Debiti v/alt. fornitori nazionali	410.012.844,91!	449.228.945,69!	39.216.100,78A!	410.012.844,91!	449.228.945,69!	39.216.100,78A!
02 05 07 02 03	!Fact. d/ricev. v/alt. fornitori nazionali	3.825.332,34!	25.988.693,64!	22.163.361,30A!	3.825.332,34!	25.988.693,64!	22.163.361,30A!
02 05 07 02 04	!Debiti v/alt. fornitori esteri	13.056,66!	14.976,56!	1.919,90A!	13.056,66!	14.976,56!	1.919,90A!
02 05 07 02 05	!Debiti v/alt. fornitori	413.851.033,91!	475.232.615,89!	61.381.581,98A!	413.851.033,91!	475.232.615,89!	61.381.581,98A!
02 05 07 02 06	!DEBITI v/FORNITORI	569.435.203,27!	665.971.368,52!	96.536.165,25A!	569.435.203,27!	665.971.368,52!	96.536.165,25A!
02 05 09 01 02	!Iscrizio c/ritenute su lavoro autonomo	7.216.320,99!	7.690.512,86!	474.191,87A!	7.216.320,99!	7.690.512,86!	474.191,87A!
02 05 09 01 03	!Iscrizio c/ritenute su lavoro dipendente	35.893.352,98!	40.385.605,61!	4.492.252,63A!	35.893.352,98!	40.385.605,61!	4.492.252,63A!
02 05 09 01 04	!Iscrizio c/IVA	279.588,70!	292.945,73!	13.357,03A!	279.588,70!	292.945,73!	13.357,03A!
02 05 09 01 05	!Iscrizio c/IRAP	12.367.487,57!	15.558.404,55!	3.190.916,98A!	12.367.487,57!	15.558.404,55!	3.190.916,98A!
02 05 09 01 06	!Debiti tributari	55.756.750,24!	63.927.468,75!	8.170.718,51A!	55.756.750,24!	63.927.468,75!	8.170.718,51A!
02 05 09 01 07	!DEBITI TRIBUTARI	55.756.750,24!	63.927.468,75!	8.170.718,51A!	55.756.750,24!	63.927.468,75!	8.170.718,51A!
02 05 10 01 01	!Deb. v/INPS lavoratori dipendenti	45.459.403,19!	46.814.423,60!	1.355.020,41A!	45.459.403,19!	46.814.423,60!	1.355.020,41A!
02 05 10 01 02	!Deb. v/INPS lavoratori autonomi	100.052,29!	108.233,29!	8.181,00A!	100.052,29!	108.233,29!	8.181,00A!
02 05 10 01 03	!Deb. v/INPS lavoratori autonomi	7.617.190,87!	7.910.747,33!	293.556,46A!	7.617.190,87!	7.910.747,33!	293.556,46A!
02 05 10 01 04	!Deb. v/ONAOI	98.735,69!	150.534,88!	51.799,19A!	98.735,69!	150.534,88!	51.799,19A!
02 05 10 01 05	!Deb. v/Altri Istit. di Previdenza	3.495.327,67!	6.770.576,60!	3.275.248,93A!	3.495.327,67!	6.770.576,60!	3.275.248,93A!
02 05 10 01 06	!Deb. v/IST. PREV. assist. e secur. sociale	56.770.709,71!	61.757.242,31!	4.986.532,60A!	56.770.709,71!	61.757.242,31!	4.986.532,60A!
02 05 10 01 07	!DEB. v/IST. PREV. ASSIST. E SICUR. SOCIALE	56.770.709,71!	61.757.242,31!	4.986.532,60A!	56.770.709,71!	61.757.242,31!	4.986.532,60A!
02 05 11 02 00	!Altri debiti v/pers. dipendenti	140.792.789,83!	163.906.363,59!	23.113.573,76A!	140.792.789,83!	163.906.363,59!	23.113.573,76A!
02 05 11 02 01	!Deb. v/dipendenti	140.792.789,83!	163.906.363,59!	23.113.573,76A!	140.792.789,83!	163.906.363,59!	23.113.573,76A!
02 05 11 04 03	!Deb. v/assistiti	245.616,70!	693.264,47!	447.647,77A!	245.616,70!	693.264,47!	447.647,77A!
02 05 11 04 04	!Altri debiti diversi	1.043.955,27!	1.595.457,29!	551.502,02A!	1.043.955,27!	1.595.457,29!	551.502,02A!
02 05 11 04 06	!Deb. v/pers. tirocinante e borsisti	5.453,21!	34.993,62!	29.540,41A!	5.453,21!	34.993,62!	29.540,41A!
02 05 11 04 07	!Deb. v/altro personale estero	65.702,59!	786.381,80!	720.679,21A!	65.702,59!	786.381,80!	720.679,21A!
02 05 11 04 08	!Deb. v/personale universitario	5.111,27!	7.871,27!	2.760,00A!	5.111,27!	7.871,27!	2.760,00A!
02 05 11 04 09	!Altri debiti diversi	1.365.839,04!	3.117.968,45!	1.752.129,41A!	1.365.839,04!	3.117.968,45!	1.752.129,41A!
02 05 11 04 10	!DEBITI V/ALTRI	142.158.628,87!	167.024.332,04!	24.865.703,17A!	142.158.628,87!	167.024.332,04!	24.865.703,17A!
02 05 02	!DEBITI	935.059.125,86!	1.172.050.352,67!	236.991.226,81A!	935.059.125,86!	1.172.050.352,67!	236.991.226,81A!
02 05 02	!PASSIVO	1.250.954.558,51!	1.720.170.292,67!	469.215.734,16A!	1.250.954.558,51!	1.720.170.292,67!	469.215.734,16A!
!TOTALE	!PASSIVITA'	1.250.954.558,51!	1.720.170.292,67!	469.215.734,16A!	1.250.954.558,51!	1.720.170.292,67!	469.215.734,16A!



Codice Conto	Descrizione Conto	Movimenti Periodo		Movimenti Progressivo		S A L D O
		D A R E	A V E R E	D A R E	A V E R E	
03 01 01 01	!Contrib.d/Reg.F.S.reg.indist.x qta capit		522.130.639,27!		522.130.639,27!	522.130.639,27A
03 01 01 02	!Contrib.d/Reg.F.S.reg.indist.x funzione		2.253.309,35!		2.253.309,35!	2.253.309,35A
03 01 01 03	!Contrib.d/Regione x quota FS reg.indist.		524.383.948,62!		524.383.948,62!	524.383.948,62A
03 01 02 12	!Contr.Quota x progetti di PSN L.662/96	14.761.170,70!			14.761.170,70!	8.201.670,58A
03 01 01 02	!Contrib.d/Regione x quota FS reg.vincol.	14.761.170,70!			14.761.170,70!	8.201.670,58A
03 01 01 01	!CONTRIBUTI D/REGIONE X QUOTA F.S.REGION.	14.761.170,70!			14.761.170,70!	532.585.619,20A
03 01 02 01	!Contributi d/Reg.(extrafondove)vincolati		451.339,46!		451.339,46!	451.339,46A
03 01 02 01	!Contributi d/Reg.(extrafondove)vincolati		451.339,46!		451.339,46!	451.339,46A
03 01 02 06	!Contr.d/altri enti pubbl.-vincolati		13.888,59!		13.888,59!	13.888,59A
03 01 02 03	!Contr.d/altri sogg.pubb.(extrafondove)		13.888,59!		13.888,59!	13.888,59A
03 01 02 01	!CONTRIBUTI C/ESERCIZIO (EXTRAFONDO)		465.228,05!		465.228,05!	465.228,05A
03 01 04 01	!Contributi c/esercizio da privati		92.700,00!		92.700,00!	92.700,00A
03 01 04 01	!Contributi c/esercizio da privati		92.700,00!		92.700,00!	92.700,00A
03 01 04 01	!CONTRIBUTI C/ESERCIZIO DA PRIVATI		92.700,00!		92.700,00!	92.700,00A
03 01 01 12	!CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	14.761.170,70!			14.761.170,70!	533.143.547,25A
03 02 01 01	!UTIL.fondi d/Reg.x Progetti PSN L.662/96		6.366.091,75!		6.366.091,75!	6.366.091,75A
03 02 01 01	!UTIL.CONTR.ES.PREC.D/REG.-F.S.REG.VINCOL.		6.366.091,75!		6.366.091,75!	6.366.091,75A
03 02 01 01	!UTIL.CONTR.ES.PREC.D/REG.-F.S.REG.VINCOL.		6.366.091,75!		6.366.091,75!	6.366.091,75A
03 02 01 01	!UTIL.FONDI QUOT INUT.CONTR.VINC.ES.PREC.		6.366.091,75!		6.366.091,75!	6.366.091,75A
03 03 01 01	!Ric.di A.s.p.R.-Prestaz.di ricovero		9.770.720,00!		9.770.720,00!	9.770.720,00A
03 03 01 03	!Ric.di A.s.p.R.-Prestaz.special.ambulat.		9.770.720,00!		9.770.720,00!	9.770.720,00A
03 03 01 05	!Ric.di A.s.p.R.x alt./ass.spec.ambul.pr.a		9.770.720,00!		9.770.720,00!	9.770.720,00A
03 03 01 08	!Prestazioni di File F		7.337,79!		7.337,79!	7.337,79A
03 03 01 09	!Ric.di A.s.p.R.-Prestaz.MMG,PLS,Cont.Ass		292.254,00!		292.254,00!	292.254,00A
03 03 01 10	!Ric.di A.s.p.R.-Prest.serv.farmac.conv.		70.744,00!		70.744,00!	70.744,00A
03 03 01 13	!Ric.di A.s.p.R.-Prest.trasp.ambul.alsoc!		466.500,00!		466.500,00!	466.500,00A
03 03 01 18	!Ric.di A.s.p.R.-ass.riab.ExArt.26 833/78		8.782,00!		8.782,00!	8.782,00A
03 03 01 01	!Ricavi prest.san./socios delle A.s.p.R.		4.164.967,77!		4.164.967,77!	4.164.967,77A
03 03 01 02	!Ricavi d/enti previdenziali		16.205.275,56!		16.205.275,56!	16.205.275,56A
03 03 01 07	!Ricavi d/altri sog.pub-d/ammin.statali		67.762,41!		67.762,41!	67.762,41A
03 03 01 02 09	!Ricavi d/altri sog.pub-Altro	21,39!			21,39!	1.578,58A
03 03 01 02	!Ricavi prest.san./socios d/altri sog.pub.		1.599,97!		1.599,97!	1.578,58A
03 03 01 03	!Ricavi d/sogg.pub.Extra-Ricovero		28.547,32!		28.547,32!	28.547,32A
03 03 01 04	!Ricavi d/sogg.pub.Extra-Prestaz.ambulat.		97.909,70!		97.909,70!	97.888,31A
03 03 01 05	!Ricavi d/sogg.pub.Extra-MMG,PLS,Cont.Ass		6.556.521,98!		6.556.521,98!	6.556.521,98A
03 03 01 06	!Ricavi d/sogg.pub.Extra-Cont.Ass		961.881,98!		961.881,98!	961.881,98A
03 03 01 07	!Ricavi d/sogg.pub.Extra-serv.farm.conv.E!		295.112,77!		295.112,77!	295.112,77A
03 03 01 08	!Ricavi d/sogg.pub.Extra-Prest.trasp.ambu		91.795,96!		91.795,96!	91.795,96A
03 03 01 09	!Ricavi d/sogg.pub.Extra-Prest.trasp.ambu		354.010,46!		354.010,46!	354.010,46A
03 03 01 10	!Ricavi d/sogg.pub.Extra x cess.emocomp.		257.621,18!		257.621,18!	257.621,18A
03 03 01 11	!Ricavi prest.san./socio d/sogg.pub.Extra		273.763,17!		273.763,17!	273.763,17A
03 03 01 03	!RICAVI X PRESTAZ.SANIT/SOCIOS -SOG.PUBBL		8.790.707,50!		8.790.707,50!	8.790.707,50A
03 03 02 01	!RIC.PRESTAZ.AMBUL.D/PRIV.ExtraComp.MOB.A	21,39!			21,39!	25.093.871,37A
03 03 02 02	!RIC.PRESTAZ.AMBUL.D/PRIV.Extra Comp.M.A.		25.093.892,76!		25.093.892,76!	25.093.871,37A
03 03 02 01	!RIC.PRESTAZ.SAN/SOC.Extra Comp.MOB.ATT.		28.629,61!		28.629,61!	28.629,61A
03 03 02 02	!RIC.PRESTAZ.SAN/SOC.Extra Comp.MOB.ATT.		28.629,61!		28.629,61!	28.629,61A
03 03 01 01	!Ric.rilascio cartelle cliniche, radiograf		180.691,37!		180.691,37!	180.691,37A
03 03 01 04	!Ric.prov.prestaz.di medicina del lavoro		38.262,46!		38.262,46!	38.262,46A
03 03 01 06	!Ric.prov.prestaz.di medicina del lavoro	5.332,46!			5.332,46!	457.297,96A
03 03 01 08	!Ric.prov.sperimentaz.farmac/cliniche		457.297,96!		457.297,96!	457.297,96A
03 03 01 09	!Ric.prov.x servizi di medicina legale		82.215,10!		82.215,10!	81.165,10A
03 03 01 14	!Altri ricavi x prest.san.a sogg.privati		274.901,02!		274.901,02!	274.901,02A
03 03 01 15	!Ric.x prestaz.special.ambul.a PRIV.PAG.		33.600,49!		33.600,49!	33.600,49A
03 03 01 16	!Ric.x ricovero ospedaliero	11.938,03!			11.938,03!	684.128,74A
03 03 01 17	!Ric.x ricovero ospedaliero	1.161,88!			1.161,88!	74.348,73A
03 03 01 17	!Ric.x prestaz.dipartim.di prevenzione	1.198,49!			1.198,49!	1.348.636,98A



Codice Conto	Descrizione	Movimenti Periodo		SALDO I	DARE	Movimenti Progressivo		SALDO
		AVERE	AVERE			AVERE	AVERE	
03 03 01 18 00	Ric.x consul.sanit.mediche/veterinarie	400,00	136.733,24	136.333,24		400,00	136.733,24	136.333,24
03 03 01 19 00	RIC.PRESTAZ.SAN/SOC.DA PRIVATO	26.130,08	3.313.176,46	3.287.046,38		26.130,08	3.313.176,46	3.287.046,38
03 03 01 20 00	RIC.PRESTAZ.SAN/SOC.DA PRIVATO	26.130,08	3.313.176,46	3.287.046,38		26.130,08	3.313.176,46	3.287.046,38
03 03 02 01 00	Ric.prest.sanit.x INTRAMENIA-AREA SPEC.	5.051,24	4.322.813,35	4.317.762,11		5.051,24	4.322.813,35	4.317.762,11
03 03 02 02 00	RIC.PREST.SANIT.X INTRAMENIA-AREA SPEC.	5.051,24	4.322.813,35	4.317.762,11		5.051,24	4.322.813,35	4.317.762,11
03 03 03 01 00	Ric.prest.sanit.x INTRAMO-AREA SAN.PUBB.	25.920,00	25.920,00	25.920,00		25.920,00	25.920,00	25.920,00
03 03 03 02 00	RIC.PREST.SANIT.X INTRAMO-AREA SAN.PUBB.	25.920,00	25.920,00	25.920,00		25.920,00	25.920,00	25.920,00
03 03 04 01 00	RIC.PRESTAZ.SANIT.EROGATE X INTRAMOENIA	5.051,24	4.348.733,35	4.343.682,11		5.051,24	4.348.733,35	4.343.682,11
03 03 04 02 00	RICAVI X PRESTAZ.SANITARIA/SOCIOSANIT.	31.202,71	32.784.432,18	32.753.229,47		31.202,71	32.784.432,18	32.753.229,47
03 04 01 01 00	Rimborsi assicurativi		252.258,54	252.258,54			252.258,54	252.258,54
03 04 01 02 00	Rimborsi assicurativi		252.258,54	252.258,54			252.258,54	252.258,54
03 04 02 01 00	Rimborsi oneri stipend.in comando c/Reg.		80.133,74	80.133,74			80.133,74	80.133,74
03 04 02 02 00	Rimborsi oneri stipend.in comando c/Reg.		80.133,74	80.133,74			80.133,74	80.133,74
03 04 03 01 00	Altr./concorsi.recup.rimb.d/AspReg.		514.655,44	514.655,44			514.655,44	514.655,44
03 04 03 02 00	Altr./concorsi.recup.rimb.d/AspReg.		514.655,44	514.655,44			514.655,44	514.655,44
03 04 03 03 00	CONCORSI,RECUPERI E RIMBORSI D/AspReg.		514.655,44	514.655,44			514.655,44	514.655,44
03 04 04 01 00	Rimb.oneri stip.in comando c/alt sog.pub.		3.856,35	3.856,35			3.856,35	3.856,35
03 04 04 02 00	Rimb.oneri stip.in comando c/alt sog.pub.		3.856,35	3.856,35			3.856,35	3.856,35
03 04 04 03 00	Rimborsi x prestaz.ad extracomunit.		163.990,99	163.990,99			163.990,99	163.990,99
03 04 04 04 00	Altr./concorsi.recuperi d/altri sog.pubbl.		163.990,99	163.990,99			163.990,99	163.990,99
03 04 04 05 00	CONCORSI,RECUPERI E RIMB.D/ALT SOG.PUBBL.		167.847,34	167.847,34			167.847,34	167.847,34
03 04 05 01 00	Ulteriore Pay-back		2.427.064,26	2.427.064,26			2.427.064,26	2.427.064,26
03 04 05 02 00	Rimborsod/aziende farmaceut.per Payback		2.427.064,26	2.427.064,26			2.427.064,26	2.427.064,26
03 04 05 03 00	Altr./concorsi.recuperi e rimborsi d/priv.	347,74	569.577,14	569.229,40		347,74	569.577,14	569.229,40
03 04 05 04 00	CONCORSI,RECUPERI E RIMBORSI D/PRIVATI	347,74	569.577,14	569.229,40		347,74	569.577,14	569.229,40
03 05 01 01 00	Comp.prest.sanit.Ticket-x viaite special.	1.099,28	2.996.641,40	2.996.541,12		1.099,28	2.996.641,40	2.996.541,12
03 05 01 02 00	Comp.spesa prest.sanit.Ticket-Spec.Ambul	1.099,28	2.996.641,40	2.996.541,12		1.099,28	2.996.641,40	2.996.541,12
03 05 01 03 00	COMP.SPESA PREST.SANIT.TICKET-SPEC.AMBUL	1.099,28	2.996.641,40	2.996.541,12		1.099,28	2.996.641,40	2.996.541,12
03 05 02 01 00	Comp.spesa prest.sanit.Ticket-Pront.Socc	22.597,70	115.322,21	92.724,51		22.597,70	115.322,21	92.724,51
03 05 02 02 00	Comp.spesa prest.sanit.Ticket-Pront.Socc	22.597,70	115.322,21	92.724,51		22.597,70	115.322,21	92.724,51
03 05 03 01 00	Comp.spesa prest.sanit.Ticket-altro	5.442,03	45.905,48	40.463,45		5.442,03	45.905,48	40.463,45
03 05 03 02 00	Comp.spesa prest.sanit.Ticket-altro	5.442,03	45.905,48	40.463,45		5.442,03	45.905,48	40.463,45
03 05 03 03 00	COMP.SPESA PREST.SANIT.TICKET-ALTRO	5.442,03	45.905,48	40.463,45		5.442,03	45.905,48	40.463,45
03 06 02 01 00	COMPARTICIP.SPESA PRESTAZ.SANIT.(TICKET)	29.139,01	8.638.526,07	8.609.387,06		29.139,01	8.638.526,07	8.609.387,06
03 06 02 02 00	Contrib.c/capitale exerc.da Regione		2.977.452,00	2.977.452,00			2.977.452,00	2.977.452,00
03 06 02 03 00	Contrib.c/capitale exerc.da Regione		2.977.452,00	2.977.452,00			2.977.452,00	2.977.452,00
03 06 03 01 00	Contrib.c/capitale exerc.x beni dotazion		3.841.090,00	3.841.090,00			3.841.090,00	3.841.090,00
03 06 03 02 00	Contrib.c/capitale exerc.x beni dotazion		3.841.090,00	3.841.090,00			3.841.090,00	3.841.090,00
03 06 04 01 00	Contrib.c/esercizio FSR destin.ad invest		1.313.165,04	1.313.165,04			1.313.165,04	1.313.165,04
03 06 04 02 00	Contrib.c/esercizio FSR destin.ad invest		1.313.165,04	1.313.165,04			1.313.165,04	1.313.165,04
03 06 04 03 00	QUOTA CONTRIB.C/CAPITALE IMPUTATA ESERC.		8.131.707,04	8.131.707,04			8.131.707,04	8.131.707,04
03 08 01 01 00	Ricavi x miglior comfort albarghiero		8.390,81	8.390,81			8.390,81	8.390,81
03 08 01 02 00	Ricavi x utilizzo mensa da esterni		1.281,31	1.281,31			1.281,31	1.281,31
03 08 01 03 00	Ricavi per prestazioni non sanitarie		9.672,12	9.672,12			9.672,12	9.672,12
03 08 01 04 00	RICAVI PER PRESTAZIONI NON SANITARIE		9.672,12	9.672,12			9.672,12	9.672,12



Codice Conto	Descrizione Conto	DARE	Movimenti Periodo AVERE	SALDO	DARE	Movimenti Progressivo AVERE	SALDO
03 08 02 01 01	Affitti attivi	16.893,08	381.127,32	364.234,24	16.893,08	381.127,32	364.234,24
03 08 02 01	Fatti Attivi/altri proventi d/att.immob.	16.893,08	381.127,32	364.234,24	16.893,08	381.127,32	364.234,24
03 08 02 01	FATTI Attivi/ALTRI PROVENTI D/ATT.IMMOB.	16.893,08	381.127,32	364.234,24	16.893,08	381.127,32	364.234,24
03 08 03 01 04	Prov.x gestione distribut.autom.bibite	8.041,67	102.096,24	94.054,57	8.041,67	102.096,24	94.054,57
03 08 03 01 05	Proventi x corsi di formazione		50.210,00	50.210,00		50.210,00	50.210,00
03 08 03 01 09	Altri proventi non sanitari	827,75	35.067,81	34.240,06	827,75	35.067,81	34.240,06
03 08 03 01	Altri proventi diversi	8.869,42	187.374,05	178.504,63	8.869,42	187.374,05	178.504,63
03 08 03	ALTRI PROVENTI DIVERSI	8.869,42	187.374,05	178.504,63	8.869,42	187.374,05	178.504,63
03 08	ALTRI RICAVI E PROVENTI	25.762,50	578.173,49	552.410,99	25.762,50	578.173,49	552.410,99
03 09 01 01 01	Sconti,abb.premi s/acq.prod.farm c/AIC	4.054,22	763,05	4.054,22	4.054,22	763,05	4.054,22
03 09 01 01 03	Altri rettif. su costi prod.farmac.c/AIC	763,05	4.817,27	4.817,27	763,05	4.817,27	4.817,27
03 09 01 01	Rettifiche acquistati beni sanitari	4.817,27	1,34	4.817,27	4.817,27	1,34	4.817,27
03 09 01 02	Altre rettif. su prodotti alimentari	1,34	1,34	1,34	1,34	1,34	1,34
03 09 01 02	Rettifiche acquistati beni non sanitari	1,34	1,34	1,34	1,34	1,34	1,34
03 09 03 01 01	Scont d/CaseCura pr.v/citt.resid.in Reg.	31,05	31,05	31,05	31,05	31,05	31,05
03 09 03 02 00	Sconti d/altri priv.v/citt.resid.in Reg.	10.753,05	28.887,80	18.134,75	10.753,05	28.887,80	18.134,75
03 09 03 04 00	Scont d/altri priv.v/citt.nn resid.EXTRA	119,59	626,62	507,03	119,59	626,62	507,03
03 09 01 03	Rettif.prestaz.assist.speciilist.ambulat.	10.872,64	29.545,47	18.672,83	10.872,64	29.545,47	18.672,83
03 09 01 04 01	Rim.fin.medicinali con AIC	2.657,322,60	2.657,322,60	2.657,322,60	2.657,322,60	2.657,322,60	2.657,322,60
03 09 01 04 05	Rim.fin.emoderivati con AIC	270,936,17	270,936,17	270,936,17	270,936,17	270,936,17	270,936,17
03 09 01 04 09	Rim.fin.pelliole radiografiche	89,778,91	89,778,91	89,778,91	89,778,91	89,778,91	89,778,91
03 09 01 04 10	Rim.fin.materiale x sterilizzazione	4.095,524,52	4.095,524,52	4.095,524,52	4.095,524,52	4.095,524,52	4.095,524,52
03 09 01 04 12	Rim.fin.protesi ortopediche	1.602,781,40	1.602,781,40	1.602,781,40	1.602,781,40	1.602,781,40	1.602,781,40
03 09 01 04 19	Rim.fin.materiali x dialisi	240,049,73	240,049,73	240,049,73	240,049,73	240,049,73	240,049,73
03 09 01 04 22	Rim.fin.reagenti	989,917,14	989,917,14	989,917,14	989,917,14	989,917,14	989,917,14
03 09 01 04 26	Rim.fin.prodotti dietetici	24,969,08	24,969,08	24,969,08	24,969,08	24,969,08	24,969,08
03 09 01 04 29	Rim.fin.vaccini obbligatori	90,473,35	90,473,35	90,473,35	90,473,35	90,473,35	90,473,35
03 09 01 04	Variazione rimanenze sanitarie finali	10.061,752,90	10.061,752,90	10.061,752,90	10.061,752,90	10.061,752,90	10.061,752,90
03 09 01 06 02	Rim.fin.mater.guardaroba,pulizia,conviv.	78,962,99	78,962,99	78,962,99	78,962,99	78,962,99	78,962,99
03 09 01 06 04	Rim.fin.supporti informatici	126,727,00	126,727,00	126,727,00	126,727,00	126,727,00	126,727,00
03 09 01 06 05	Rim.fin.cancelleria e stampanti	130,432,68	130,432,68	130,432,68	130,432,68	130,432,68	130,432,68
03 09 01 06 08	Rim.fin.mater.x manutenz.attrez.tecn.sc.	1.652,97	1.652,97	1.652,97	1.652,97	1.652,97	1.652,97
03 09 01 06 11	Rim.fin.altri beni e prodotti non sanit.	6.777,11	6.777,11	6.777,11	6.777,11	6.777,11	6.777,11
03 09 01 06	Variazione finale rimanenze non sanit.	344,552,75	344,552,75	344,552,75	344,552,75	344,552,75	344,552,75
03 09 01	RETIFICHE ACQUISTI BENI	10.872,64	10.440,669,73	10.429,797,09	10.872,64	10.440,669,73	10.429,797,09
03 09	VALORE DELLA PRODUZIONE	10.872,64	10.440,669,73	10.429,797,09	10.872,64	10.440,669,73	10.429,797,09
04 01 01 01 01	Interessi attivi su c/tesoreria unica	14.858,495,30	618.855,854,67	603.997,359,37	14.858,495,30	618.855,854,67	603.997,359,37
04 01 01 01	Interessi attivi su c/tesoreria unica	131,06	131,06	131,06	131,06	131,06	131,06
04 01 01	INTERESSI ATTIVI SU C/TESORERIA UNICA	131,06	131,06	131,06	131,06	131,06	131,06
04 01 02 01 01	Interessi attivi su c/c postali	199,81	199,81	199,81	199,81	199,81	199,81
04 01 02 01	Interessi attivi su c/c postali/bancari	199,81	199,81	199,81	199,81	199,81	199,81
04 01 02	INTERESSI ATTIVI SU C/C POSTALI/BANCARI	199,81	199,81	199,81	199,81	199,81	199,81
04 01 03 01 01	Altri interessi attivi	1.381,98	1.381,98	1.381,98	1.381,98	1.381,98	1.381,98
04 01 03 01	Altri interessi attivi	1.381,98	1.381,98	1.381,98	1.381,98	1.381,98	1.381,98
04 01 03	ALTRI INTERESSI ATTIVI	1.712,85	1.712,85	1.712,85	1.712,85	1.712,85	1.712,85
04 01	INTERESSI ATTIVI	1.712,85	1.712,85	1.712,85	1.712,85	1.712,85	1.712,85
04	PROVENTI FINANZIARI	4.172,64	4.172,64	4.172,64	4.172,64	4.172,64	4.172,64
06 01 02 01 01	Proventi d/donazione e liberalità diversi	4.172,64	4.172,64	4.172,64	4.172,64	4.172,64	4.172,64
06 01 02 01	Proventi d/donazione e liberalità diversi	216,923,25	216,923,25	216,923,25	216,923,25	216,923,25	216,923,25
06 01 02 02 00	Altre Soprav.att.v/AspReg.	82,633,29	82,633,29	82,633,29	82,633,29	82,633,29	82,633,29
06 01 02 07 00	Sopr.att.v/terzi su prest.san.d/op.accr.	266,363,51	266,363,51	266,363,51	266,363,51	266,363,51	266,363,51
06 01 02 08 00	Soprav.att.v/terzi x acq.beni e servizi	43,56	43,56	43,56	43,56	43,56	43,56



Codice	Descrizione	D A R E	A V E R E	S A L D O	Movimenti Progressivo	S A L D O
Conto	Conto				A V E R E	
06 01 02 02 10 00	Altre sopravvenienze attive v/terzi	182,24!	4.468.978,62!	4.468.796,38A!	4.468.978,62!	4.468.796,38A
06 01 02 02	Sopravvenienze attive	225,80!	5.034.942,23!	5.034.716,43A!	5.034.942,23!	5.034.716,43A
06 01 02 03 03 00	Insuss.attive v/terzi x il personale		18,17!	18,17A!		18,17A
06 01 02 03 06 00	Ins.att.v/terzi-acq.prest.san.d/op.accr.		7.973,88!	7.973,88A!		7.973,88A
06 01 02 03 07 00	Insuss.attive v/terzi x acq.beni/servizi		130.387,26!	130.387,26A!		130.387,26A
06 01 02 03 08 00	Altre insuss.attive v/terzi		92.221,51!	92.221,51A!		92.221,51A
06 01 02 03	Inesistenza attive		230.600,82!	230.600,82A!		230.600,82A
06 01 02 04 01 00	Altri proventi straordinari		483,85!	483,85A!		483,85A
06 01 02 04	Altri proventi straordinari		483,85!	483,85A!		483,85A
06 01 02	ALTRI PROVENTI STRAORDINARI	225,80!	5.270.199,54!	5.269.973,74A!	225,80!	5.269.973,74A
06 01	PROVENTI STRAORDINARI	225,80!	5.270.199,54!	5.269.973,74A!	225,80!	5.269.973,74A
06	PROVENTI STRAORDINARI	225,80!	5.270.199,54!	5.269.973,74A!	225,80!	5.269.973,74A
	TOTALE	14.858.721,10!	624.127.767,06!	609.269.045,96A!	624.127.767,06!	609.269.045,96A



Conto	Descrizione	DARE	MOVIMENTI PERIODO	SALDO	DARE	MOVIMENTI PROGRESSIVO	SALDO
Conto	Conto		AVERE			AVERE	
07 01 01 01 00	Medicinali con AIC	30.947.396,40	189.703,94	30.757.692,46D	30.947.396,40	189.703,94	30.757.692,46D
07 01 01 02 00	Soluzioni infusionali con AIC	37.177,66		37.177,66D	37.177,66		37.177,66D
07 01 01 03 00	Ossigeno con AIC	1.760.074,96	4.982,35	1.755.092,61D	1.760.074,96	4.982,35	1.755.092,61D
07 01 01 04 00	Altri gas medicali con AIC	44.796,65		44.796,65D	44.796,65		44.796,65D
07 01 01 05 00	Emoderivati con AIC	3.227.509,18	5.857,08	3.221.652,10D	3.227.509,18	5.857,08	3.221.652,10D
07 01 01 06 00	Medicinali senza AIC	6.542,76	101,05	6.541,71D	6.542,76	101,05	6.541,71D
07 01 01 01 00	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	36.023.597,61	200.644,42	35.822.953,19D	36.023.597,61	200.644,42	35.822.953,19D
07 01 01 03 01 00	Pellicole radiografiche	636.315,12	7.177,28	629.137,84D	636.315,12	7.177,28	629.137,84D
07 01 01 03 02 00	Materiale per sterilizzazione	11.238,16		11.238,16D	11.238,16		11.238,16D
07 01 01 03 03 00	Materiale per strument.chirurg.nn constit.da immobiliz	264.903,00	145,93	264.757,07D	264.903,00	145,93	264.757,07D
07 01 01 03 04 00	Protesi ortopediche	137.551,28		137.551,28D	137.551,28		137.551,28D
07 01 01 03 05 00	Protesi oculistiche	24.091,60		24.091,60D	24.091,60		24.091,60D
07 01 01 03 06 00	Protesi cardiologiche	297.788,42		297.788,42D	297.788,42		297.788,42D
07 01 01 03 07 00	Altro materiale protesico	6.895.793,01	110.737,72	6.785.055,29D	6.895.793,01	110.737,72	6.785.055,29D
07 01 01 03 08 00	Supporti e ausili tecnico x disabili	232,97		232,97D	232,97		232,97D
07 01 01 03 09 00	Altri dispositivi medici monouso	20.006.443,68	186.742,43	19.819.701,25D	20.006.443,68	186.742,43	19.819.701,25D
07 01 01 03 10 00	Materiale per dialisi	2.708.974,56		2.708.974,56D	2.708.974,56		2.708.974,56D
07 01 01 03 11 00	Pace maker	115.919,44		115.919,44D	115.919,44		115.919,44D
07 01 01 03 12 00	Defibrillatori impiantabili	115.211,07		115.211,07D	115.211,07		115.211,07D
07 01 01 03 13 00	Reagenti	11.526.352,61	23.573,18	11.502.779,43D	11.526.352,61	23.573,18	11.502.779,43D
07 01 01 03 14 00	Materiali x indagini di laboratorio	68.314,36	2.102,02	66.212,34D	68.314,36	2.102,02	66.212,34D
07 01 01 03 15 00	Materiali diagnostici	149.795,65		149.795,65D	149.795,65		149.795,65D
07 01 01 03 16 00	Mezzi di contrasto per radiologia	29.426,68		29.426,68D	29.426,68		29.426,68D
07 01 01 03 17 00	Disp.da somm.preliev.e racc.disp.	343.824,45	7.704,08	336.120,37D	343.824,45	7.704,08	336.120,37D
07 01 01 03 18 00	Altri disp.medici impiant.attivi	69.524,16		69.524,16D	69.524,16		69.524,16D
07 01 01 03 19 00	Dispositivi Medici	43.401.700,22	338.182,64	43.063.517,58D	43.401.700,22	338.182,64	43.063.517,58D
07 01 01 04 01 00	Prodotti dietetici	261.273,82	2.712,47	258.561,35D	261.273,82	2.712,47	258.561,35D
07 01 01 04 02 00	Alimenti e nutrizioni artif.senza AIC	13.180,05	6.474,61	6.705,44D	13.180,05	6.474,61	6.705,44D
07 01 01 04 03 00	Prodotti dietetici	274.453,87	9.187,08	265.266,79D	274.453,87	9.187,08	265.266,79D
07 01 01 05 02 00	Vaccini obbligatori	1.330.659,45	378,20	1.330.281,25D	1.330.659,45	378,20	1.330.281,25D
07 01 01 05 03 00	Altri vaccini	17.048,79		17.048,79D	17.048,79		17.048,79D
07 01 01 05 04 00	Materiali per la profilassi (vaccini)	1.347.708,24	378,20	1.347.330,04D	1.347.708,24	378,20	1.347.330,04D
07 01 01 07 01 00	Medicinali ad uso veterinario	14.349,90		14.349,90D	14.349,90		14.349,90D
07 01 01 07 02 00	Mater.chif., sanit,diagnost.x uso veterin	38.502,23		38.502,23D	38.502,23		38.502,23D
07 01 01 07 03 00	Altri mater./beni san.x uso veterinario	2.781,60		2.781,60D	2.781,60		2.781,60D
07 01 01 07 04 00	Materiali e prodotti x uso veterinario	55.633,73		55.633,73D	55.633,73		55.633,73D
07 01 01 08 03 00	Altri beni e prodotti sanitari senza CND	70,00		70,00D	70,00		70,00D
07 01 01 08 04 00	Altri beni e prodotti sanitari	70,00		70,00D	70,00		70,00D
07 01 01	ACQUISTO DI BENI SANITARI	81.103.163,67	548.392,34	80.554.771,33D	81.103.163,67	548.392,34	80.554.771,33D
07 01 02 01 01 00	Prodotti alimentari	497.809,86	342,13	497.467,73D	497.809,86	342,13	497.467,73D
07 01 02 01 02 00	Materiali di guard.,di pulizia e conv.	194.093,45		194.093,45D	194.093,45		194.093,45D
07 01 02 01 03 00	Combustibili,carburanti e lubrificanti	469.725,41		469.725,41D	469.725,41		469.725,41D
07 01 02 01 04 00	Supporti informatici	342.461,67		342.461,67D	342.461,67		342.461,67D
07 01 02 01 05 00	Cancelleria e stampati	521.840,45	1.975,18	519.865,27D	521.840,45	1.975,18	519.865,27D
07 01 02 01 06 00	Mater.x la manut.di imm.e loro pertinenz	348.181,14	4.142,74	344.038,40D	348.181,14	4.142,74	344.038,40D
07 01 02 01 07 00	Materiale x la manut.di atrez.tec.scien	465.934,01	133,10	465.800,91D	465.934,01	133,10	465.800,91D
07 01 02 01 08 00	Materiale x la manut.di automezzi	6.589,66		6.589,66D	6.589,66		6.589,66D
07 01 02 01 09 00	Materiale x la manut.di altro	28.027,84		28.027,84D	28.027,84		28.027,84D
07 01 02 01 10 00	Altri beni e prodotti non sanitari	65.707,56	2.515,08	63.192,48D	65.707,56	2.515,08	63.192,48D
07 01 02 01 11 00	Altri beni e prodotti non sanitari	2.940.371,05	11.889,37	2.928.481,68D	2.940.371,05	11.889,37	2.928.481,68D
07 01 02	ACQUISTI DI BENI NON SANITARI	2.940.371,05	11.889,37	2.928.481,68D	2.940.371,05	11.889,37	2.928.481,68D
07 01	ACQUISTO DI BENI	84.043.534,72	560.281,71	83.483.253,01D	84.043.534,72	560.281,71	83.483.253,01D
07 02 01 01 00	Costi x assistenza MMG	23.369.103,29		23.369.103,29D	23.369.103,29		23.369.103,29D

Conto	Descrizione	D A R E	Movimenti Periodo A V E R E	S A L D O	Movimenti Progressivo A V E R E	S A L D O
07 02 01 01 02	Costi per assistenza PLS	5.635.285,35		5.635.285,35		5.635.285,35
07 02 01 01 03	Costi x assistenza Continuità assistenz.	4.361.405,43		4.361.405,43		4.361.405,43
07 02 01 01 04	Costi x assistenza Medici LIS	1.979.958,53		1.979.958,53		1.979.958,53
07 02 01 01 05	Altro(medicina serv, psicologi) escl. IRAP	61.356,89		61.356,89		61.356,89
07 02 01 01 06	Costi x med. di base da pubb. - Mob. Intran.	39.708,78		39.708,78		39.708,78
07 02 01 01 07	Costi x med. di base da pubb. - Mob. Extrar.	180.324,67		180.324,67		180.324,67
07 02 01 01	Acquisti serv. sanit. x medicina di base	35.627.142,94		35.627.142,94		35.627.142,94
07 02 01 02 01	Acq. serv. sanit. x farmaceutica da convens.	52.640.132,69		52.640.132,69		52.640.132,69
07 02 01 02 02	Acq. serv. san. sussidi - Ind. x farmacie rur.	189.340,05		189.340,05		189.340,05
07 02 01 02 03	Costi x farmaceut. da pubb. - Mob. Intran.	495.053,86		495.053,86		495.053,86
07 02 01 02 04	Costi x farmaceut. da pubb. - Mob. Extrar.	715.958,41		715.958,41		715.958,41
07 02 01 02	Acquisto serv. sanitari x farmaceutica	54.040.485,01		54.040.485,01		54.040.485,01
07 02 01 03 01	Costi x assist. special. ambulat. da pubbl.	2.335.578,00		2.335.578,00		2.335.578,00
07 02 01 03 02	terr. extra ASL v/ a cit. res. terr. ASL BRANC	531,18		531,18		531,18
07 02 01 03 03	Serv/cas. cura priv. terr. extra ASL SpecAmb	1.284.832,01		1.284.832,01		1.284.832,01
07 02 01 03 04	alt. sog. priv. in Reg. terr. extra ASL SpecAmb	65.794,36		65.794,36		65.794,36
07 02 01 03 06	Costi x ass. spec. ambul. da pubbl. (Extrar.)	8.947.210,64		8.947.210,64		8.947.210,64
07 02 01 03 07	Costi x ass. spec. ambul. da priv. (M. SUMA)	3.322.095,26		3.322.095,26		3.322.095,26
07 02 01 03 14	da priv. accred. terr. ASL - rientr. contr. neg.	214.123,45		214.123,45		214.123,45
07 02 01 03 18	alt. sog. priv. terr. ASL entro Reg. Spec. Amb	2.421,56		2.421,56		2.421,56
07 02 01 03 19	da altri sogg. priv. territ. ASL - rient. C.N.	1.502.428,69		1.502.428,69		1.502.428,69
07 02 01 03 21	altri sogg. priv. citt. res. acq. fuori contr.	8.055,13		8.055,13		8.055,13
07 02 01 03 24	da altr. sog. p.v/citt. extrar. (mob. att. c)	2.038.904,61		2.038.904,61		2.038.904,61
07 02 01 03	Acquisto serv. sanitari x assist. special.	32.548,81		32.548,81		32.548,81
07 02 01 04 02	Priv. accr. ins. Reg. terr. extra ASL ExArt26	19.754.523,70		19.754.523,70		19.754.523,70
07 02 01 04 05	d/priv. accr. intrar. riabil. ex art. 26 C/N	1.588.034,96		1.588.034,96		1.588.034,96
07 02 01 04 06	d/priv. accr. extrar. riabil. ex art. 26 C/N	15.314.029,94		15.314.029,94		15.314.029,94
07 02 01 04 08	d/priv. accr. extrar. riabil. ex art. 26 FCN	4.144.798,12		4.144.798,12		4.144.798,12
07 02 01 04	Acq. serv. sanit. x assistenza riabilitat.	3.558.050,68		3.558.050,68		3.558.050,68
07 02 01 05 04	d/privato x assistenza integrativa	24.604.913,70		24.604.913,70		24.604.913,70
07 02 01 05	Acquisti servizi sanit. x assist. integrat	986.206,77		986.206,77		986.206,77
07 02 01 06 00	d/privato x assistenza protesica	2.351.043,42		2.351.043,42		2.351.043,42
07 02 01 06 05	d/privato x materiale x incontinenza	1.206.759,03		1.206.759,03		1.206.759,03
07 02 01 06 06	d/privato x ventilatori polmonari	621.270,80		621.270,80		621.270,80
07 02 01 07 01	Acquisti serv. sanit. x assist. protesica	4.179.073,25		4.179.073,25		4.179.073,25
07 02 01 07 02	pubbl. x ass. ospedal. (Az. san. pubb. Reg.)	13.828.245,00		13.828.245,00		13.828.245,00
07 02 01 07 03	d/priv. accr. x assist. osped. extra C.N.	8.844.963,91		8.844.963,91		8.844.963,91
07 02 01 07 04	pubbl. x ass. ospedaliera (Extrar.)	43.323.444,95		43.323.444,95		43.323.444,95
07 02 01 08 00	Acquisti serv. sanit. x assist. ospedaliera	65.996.653,86		65.996.653,86		65.996.653,86
07 02 01 08 02	d/priv. acc. contr. negoz. (str. psic. INTRAR)	1.421.904,92		1.421.904,92		1.421.904,92
07 02 01 08 03	d/priv. acc. entro reg. fuori C.N. (INTRAREG)	8.833,33		8.833,33		8.833,33
07 02 01 08 04	d/priv. acc. strut. fuori r. (St/Psic)EXTRA	323.723,43		323.723,43		323.723,43
07 02 01 08 05	Acq. prestat. di psichiatr. resid. e semir.	3.006.656,20		3.006.656,20		3.006.656,20
07 02 01 09 01	pub. farm. file F (az. san. pubb. r.) MOB. INTR.	4.761.117,88		4.761.117,88		4.761.117,88
07 02 01 09 02	pubbl. farmaci file F (Extrar.)	2.774.558,00		2.774.558,00		2.774.558,00
07 02 01 09 03	Acq. prestat. di distribuz. farmaci File F	1.818.238,39		1.818.238,39		1.818.238,39
07 02 01 10 00	d/priv. acc. terr. extra v/citt. ASL c/C.N.	4.592.796,39		4.592.796,39		4.592.796,39
07 02 01 10 04	pubbl. x prest. term. (Extraragione)	164.938,34		164.938,34		164.938,34
07 02 01 11 01	Acquisto prestazioni termali in convenz.	963.426,05		963.426,05		963.426,05
07 02 01 11 06	pubb. x altri trasp. sanit. (extrarag.)	1.128.364,39		1.128.364,39		1.128.364,39
07 02 01 11 07	d/priv. x trasp. sanit. per emergenza	49.126,00		49.126,00		49.126,00
07 02 01 11 07	d/priv. x trasp. sanit. per emergenza	233.395,15		233.395,15		233.395,15
07 02 01 11 07	d/priv. x trasp. sanit. per emergenza	802.561,31		802.561,31		802.561,31



Codice Conto	Descrizione	DARE	Movimenti Periodo AVERE	SALDO	DARE	Movimenti Progressivo AVERE	SALDO
07 02 01 11 08 00	!Priv.x altri tipi di trasp.sanit.	821.351,64		821.351,64			821.351,64
07 02 01 11 08 00	!Acquisto prestazioni di trasporto sanit.	1.906.434,10		1.906.434,10			1.906.434,10
07 02 01 12 05 00	!pr.acc.terr.extra res.ASL(Centr/res)CN	62.656,90		62.656,90			62.656,90
07 02 01 12 06 00	!pr.acc.terr.extra res.ASL(R.S.A.)c/CN	439.911,93		439.911,93			439.911,93
07 02 01 12 15 00	!pr.acc.terr.e resid.ASL(Centr/res)CN	3.671.098,11	146.674,96	3.524.423,15		146.674,96	3.524.423,15
07 02 01 12 16 00	!pr.acc.terr.ASL res.extra(Centr/res)CN	13.851,72		13.851,72			13.851,72
07 02 01 12 18 00	!pr.acc.res.ASL(R.S.A.)c/C.N.(contr.neg)	686.269,95		686.269,95			686.269,95
07 02 01 12 19 00	!pr.acc.res.ASL(R.S.A.)c/C.N.(contr.neg)	6.317,93		6.317,93			6.317,93
07 02 01 12 21 00	!priv.x ass.tossicod/alcol.(intrareg.)	1.844.279,47	462,00	1.843.817,47		462,00	1.843.817,47
07 02 01 12 22 00	!priv.x ass.in Hospice(intrarregionale)	30.000,00		30.000,00			30.000,00
07 02 01 12 27 00	!pr.acc.ass.geriat.acq.fuori reg.R.S.A.	241.104,42		241.104,42			241.104,42
07 02 01 13 04 00	!Compartecip.pers.x L.P.-AREA SPECIALIST.	6.995.490,43	147.136,96	6.848.353,47		147.136,96	6.848.353,47
07 02 01 13 07 00	!Compartecip.pers.x L.P.AREA SANITA' PUBBL	3.593.128,56		3.593.128,56			3.593.128,56
07 02 01 13 10 00	!Compartecip.al pers.x L.P.(intramoenia)	130.807,52		130.807,52			130.807,52
07 02 01 13 13 00	!Compartecip.al pers.x L.P.(intramoenia)	75.425,80		75.425,80			75.425,80
07 02 01 14 02 00	!Rimborsi per cure all'estero	3.799.361,88		3.799.361,88			3.799.361,88
07 02 01 14 07 00	!Quota 3.5% serv.veterin.reg.Dlgs 432/98	249.437,97		249.437,97			249.437,97
07 02 01 14 10 00	!Sussidi nefropatici	7.503,34		7.503,34			7.503,34
07 02 01 14 11 00	!Contributi e sussidi x disabili psichici	207.209,79		207.209,79			207.209,79
07 02 01 14 12 00	!Altri rimborsi,assegni e contributi sanitari	413.596,73		413.596,73			413.596,73
07 02 01 15 01 00	!Consulenze sanit. e socio sanit.d/privato	184.396,82		184.396,82			184.396,82
07 02 01 15 02 00	!Consulenze sanit. e socio sanit.d/privato	1.062.144,65		1.062.144,65			1.062.144,65
07 02 01 15 03 00	!Consulenze sanit. e socio sanit.d/privato	8.426,78		8.426,78			8.426,78
07 02 01 15 04 00	!Consulenze sanit. e socio sanit.d/privato	10.947,85		10.947,85			10.947,85
07 02 01 15 05 00	!Lavoro interinale-area sanitaria	3.543.694,49		3.543.694,49			3.543.694,49
07 02 01 15 06 00	!Altre collab./prestaz.di lav.-area sanit.	91.575,29		91.575,29			91.575,29
07 02 01 15 07 00	!Borsisti compresi oneri riflessi	529.481,49		529.481,49			529.481,49
07 02 01 15 17 00	!Medicina Penitenziaria	16.001,35		16.001,35			16.001,35
07 02 01 15 19 00	!Consul.Collob.Itiner.altr/p.sanit.socios	167.620,21		167.620,21			167.620,21
07 02 01 16 01 00	!Altri serv.sanit/sociosan.-Aspr	137.972,41		137.972,41			137.972,41
07 02 01 16 02 00	!Altri serv.sanit/sociosan.-altri sog.pub	208.909,46		208.909,46			208.909,46
07 02 01 16 03 00	!Altri serv.sanit/sociosan.(extraregione)	4.714.629,33		4.714.629,33			4.714.629,33
07 02 01 16 04 00	!Altri servizi sanitari da privato	29.747,87		29.747,87			29.747,87
07 02 01 16 05 00	!Altri serv.sanit/sociosan.a rilav.sanit.	60.474,79		60.474,79			60.474,79
07 02 01 16 06 00	!ACQUISTI DI SERVIZI	52.534,21		52.534,21			52.534,21
07 02 01 16 07 00	!Lavanderia	6.847.812,28		6.847.812,28			6.847.812,28
07 02 01 16 08 00	!Pulizia	40.829,55		40.829,55			40.829,55
07 02 01 16 09 00	!Mensa	41.504,81		41.504,81			41.504,81
07 02 01 16 10 00	!Servizi di assistenza informatica	2.023.978,32		2.023.978,32			2.023.978,32
07 02 01 16 11 00	!Servizi trasporti(non sanitari)	145.755,40		145.755,40			145.755,40
07 02 01 16 12 00	!Smaltimento rifiuti sanitari speciali	21.313,97		21.313,97			21.313,97
07 02 01 16 13 00	!UtENZE telefoniche	4.483.558,09		4.483.558,09			4.483.558,09
07 02 01 16 14 00	!UtENZE elettriche	195.577,46		195.577,46			195.577,46
07 02 01 16 15 00	!Altre utenze	78.072,40		78.072,40			78.072,40
07 02 01 16 16 00	!Premi di assicurazione R.C. Professionale	1.081.577,97	183,00	1.081.394,97		183,00	1.081.394,97
07 02 01 16 17 00	!Premi di assicurazione x rischi du immob	573.913,24		573.913,24			573.913,24
07 02 01 16 18 00	!Premi di assicurazione RC automezzi	3.303.438,87		3.303.438,87			3.303.438,87
07 02 01 16 19 00	!Premi di assicurazione alt/premi di ass.	3.800.839,65		3.800.839,65			3.800.839,65
07 02 01 17 00	!Servizio di vigilanza e sicurezza	6.252.668,70		6.252.668,70			6.252.668,70
07 02 01 18 00	!Altri servizi appaltati	191.008,70		191.008,70			191.008,70
07 02 01 19 00		68.832,37		68.832,37			68.832,37
07 02 01 20 00		253.202,61		253.202,61			253.202,61
07 02 01 21 00		1.334.360,04		1.334.360,04			1.334.360,04
07 02 01 22 00		8.378.994,57	206.165,66	8.172.828,91		206.165,66	8.172.828,91



CONTO DI RIFERIMENTO

BILANCIO DI VERIFICA DAL 1/01/13 AL 31/12/13 COSTI

A.S.L. TERAMO

Codice Conto	Descrizione Conto	Movimenti Periodo		Movimenti Progressivo		SALDO
		DARE	AVERE	DARE	AVERE	
07 02 02 01 21	!Spese postali	207.972,61!		207.972,61!		207.972,61D
07 02 02 01 22	!Quote per spese condominiali	7.441,78!		7.441,78!		7.441,78D
07 02 02 01 23	!Spese Legali	15.360,92!		15.360,92!		15.360,92D
07 02 02 01 24	!Bollì e marchi	12.176,23!		12.176,23!		12.176,23D
07 02 02 01 25	!Abbonamenti,riviste e libri	65.450,98!	7.327,16!	65.450,98!	7.327,16!	58.123,82D
07 02 02 01 27	!altri servizi nn sanitari d/privati	147.814,94!		147.814,94!		147.814,94D
07 02 02 01 28	!Rimb.spese pers.-R.S.Dir.Medica	28.276,68!		28.276,68!		28.276,68D
07 02 02 01 29	!Rimb.spese pers.-R.S.Dir.non Medica	3.843,39!		3.843,39!		3.843,39D
07 02 02 01 30	!Rimb.spese pers.-R.S.Comparto	19.353,44!		19.353,44!		19.353,44D
07 02 02 01 31	!Rimb.spese pers.-R.P.Dirigenza	1.376,35!		1.376,35!		1.376,35D
07 02 02 01 33	!Rimb.spese pers.-R.T.Dirigenza	1.213,96!		1.213,96!		1.213,96D
07 02 02 01 34	!Rimb.spese pers.-R.T.Comparto	3.411,19!		3.411,19!		3.411,19D
07 02 02 01 35	!Rimb.spese pers.-R.A.Dirigenza	1.371,16!		1.371,16!		1.371,16D
07 02 02 01 36	!Rimb.spese pers.-R.A.Comparto	4.347,91!		4.347,91!		4.347,91D
07 02 02 01	!Servizi non sanitari	39.351.583,40!	459.987,28!	39.351.583,40!	459.987,28!	38.891.596,12D
07 02 02 03	!Consulenze amministrative fiscali	19.095,44!		19.095,44!		19.095,44D
07 02 02 04	!Consulenze tecniche	69.985,64!		69.985,64!		69.985,64D
07 02 02 15	!Collab.coord/contin.nn sanit d/priv.R.A.	26.543,40!		26.543,40!		26.543,40D
07 02 02 18	!Lavoro interinale-area nn sanit.	78.062,59!		78.062,59!		78.062,59D
07 02 02 23	!Person.religioso adibito a mans.nn san.	59.669,75!		59.669,75!		59.669,75D
07 02 02 01	!Consulenza,collab.interin e alt/non san.	253.356,82!		253.356,82!		253.356,82D
07 02 03 01	!Formazione(externalizz.e non)d/pubblico	120.821,88!		120.821,88!		120.821,88D
07 02 03 02	!Formazione(externalizz.e non)d/privato	819.666,40!		819.666,40!		819.666,40D
07 02 03 03	!Formazione(externalizzata e non)	940.488,28!		940.488,28!		940.488,28D
07 02 02 03	!ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	40.545.428,50!	497.957,08!	40.047.471,42D	497.957,08!	40.047.471,42D
07 02 02	!ACQUISTI DI SERVIZI	281.685.336,63!	2.521.935,40!	279.163.401,23D	2.521.935,40!	279.163.401,23D
07 03 01 01	!Manut./Riparaz.fabbr/pertin.IMM.IST.INDIS!	21.126,01!		21.126,01!		21.126,01D
07 03 01 01	!Manutenz.e riparaz.ai fabbric.e pertinen!	6.306.813,16!		6.306.813,16!		6.306.813,16D
07 03 01 01	!MANUTENZ.E RIPARAZ.AI FABBRIC.E PERTINEN!	6.306.813,16!		6.306.813,16!		6.306.813,16D
07 03 01 01	!Manutenz.e riparaz.attrezz.sanit./scient!	4.687.743,84!		4.687.743,84!		4.687.743,84D
07 03 01 01	!Manutenz.e riparaz.attrezz.sanit./scient!	4.687.743,84!		4.687.743,84!		4.687.743,84D
07 03 01	!MANUTENZ.E RIPARAZ.ATTREZZ.SANIT./SCIENT!	4.687.743,84!		4.687.743,84!		4.687.743,84D
07 03 04 01	!Manutenz.e riparaz.mobili e arredi	25.357,70!		25.357,70!		25.357,70D
07 03 04 01	!Manutenz.e riparaz.mobili e arredi	25.357,70!		25.357,70!		25.357,70D
07 03 04	!MANUTENZ.E RIPARAZ.MOBILI E ARREDI	25.357,70!		25.357,70!		25.357,70D
07 03 05 01	!Manutenz.e riparaz.automezzi	159.763,88!	36,60!	159.727,28D!	36,60!	159.727,28D
07 03 05 01	!Manutenz.e riparaz.automezzi	159.763,88!	36,60!	159.727,28D!	36,60!	159.727,28D
07 03 05	!MANUTENZ.E RIPARAZ.AUTOMEZZI	159.763,88!	36,60!	159.727,28D!	36,60!	159.727,28D
07 03 06 01	!Altre manutenzioni e riparazioni	1.173.356,10!	14,52!	1.173.341,58D!	14,52!	1.173.341,58D
07 03 06 01	!Altre manutenzioni e riparazioni	1.173.356,10!	14,52!	1.173.341,58D!	14,52!	1.173.341,58D
07 03 06	!ALTRE MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	1.173.356,10!	14,52!	1.173.341,58D!	14,52!	1.173.341,58D
07 03	!MANUTENZ.E RIPARAZ.(ORDINARIA ESTERNAL.)	12.353.034,68!	176.713,72!	12.176.320,96D!	176.713,72!	12.176.320,96D
07 04 01 01	!Fitti Passivi	321.631,77!		321.631,77!		321.631,77D
07 04 01 01	!Fitti Passivi	321.631,77!		321.631,77!		321.631,77D
07 04 01	!FITTI PASSIVI	321.631,77!		321.631,77!		321.631,77D
07 04 02 01	!Canoni di noleggio-area sanit.autom.san.	513.439,99!		513.439,99!		513.439,99D
07 04 02 01	!Canoni di noleggio-area sanit.attrez.san!	4.379.357,35!		4.379.357,35!		4.379.357,35D
07 04 02 01	!Canoni di noleggio-area sanitaria	4.892.797,34!		4.892.797,34!		4.892.797,34D
07 04 02 01	!Canoni di noleggio-area nn san.autom.nn san!	1.486,82!		1.486,82!		1.486,82D
07 04 02 02	!Canoni noleggio-area nn san.attre.nn san!	90.550,13!		90.550,13!		90.550,13D
07 04 02 02	!Canoni di noleggio-area non sanitaria	92.036,95!		92.036,95!		92.036,95D
07 04 02	!CANONI DI NOLEGGIO	4.984.834,29!		4.984.834,29!		4.984.834,29D
07 04	!GODIMENTO DI BENI DI TERZI	5.306.466,06!		5.306.466,06!		5.306.466,06D



Codice Conto	Descrizione Conto	DARE	Movimenti Periodo AVERE	SALDO	DARE	Movimenti Progressivo AVERE	SALDO
07 05 01 01	!Dirigente medico R.S.-T. Ind. Comp. Fisse	44.015.830,29!	4.806,31!	44.011.023,98!	44.015.830,29!	4.806,31!	44.011.023,98!
07 05 01 02	!Dirigente medico R.S.-T. Ind. Ind. Variab.	1.510.751,89!		1.510.751,89!	1.510.751,89!		1.510.751,89!
07 05 01 03	!Dirigente medico R.S.-T. Ind. Premi-Incent.	444.453,61!		444.453,61!	444.453,61!		444.453,61!
07 05 01 04	!Dirigente medico R.S.-T. Ind. Straordin.	590.982,85!		590.982,85!	590.982,85!		590.982,85!
07 05 01 05	!Dirigente medico R.S.-T. Ind. Oneri Soc.	13.413.832,39!		13.413.832,39!	13.413.832,39!		13.413.832,39!
07 05 01 07	!Dirigente medico R.S.-T. Ind. -Altri Costi	1.914.777,58!		1.914.777,58!	1.914.777,58!		1.914.777,58!
07 05 01 08	!Dir. med. R.S.-T. Det. (no 15sep) Comp. Fisse	995.142,96!	978,88!	994.164,08!	995.142,96!	978,88!	994.164,08!
07 05 01 09	!Dir. med. R.S.-T. Det. (no 15sep) Ind. variab.	56.957,67!	0,18!	56.957,49!	56.957,67!	0,18!	56.957,49!
07 05 01 10	!Dir. med. R.S.-T. Det. (no 15sep) Premi-Incent.	10.000,00!		10.000,00!	10.000,00!		10.000,00!
07 05 01 11	!Dir. med. R.S.-T. Det. (no 15sep) Straord.	26.256,01!		26.256,01!	26.256,01!		26.256,01!
07 05 01 12	!Dir. med. R.S.-T. Det. (no 15sep) Oneri Social.	331.058,00!		331.058,00!	331.058,00!		331.058,00!
07 05 01 14	!Dir. med. R.S.-T. Det. (no 15sep) Altri costi	1.850,76!		1.850,76!	1.850,76!		1.850,76!
07 05 01 01	!Costo del personale DIRIGENTE R.S.	63.311.894,01!	5.785,37!	63.311.894,01!	63.311.894,01!	5.785,37!	63.311.894,01!
07 05 01 02	!Dirigente nn med. R.S.-T. Ind. Comp. Fisse	2.582.156,06!	20,96!	2.582.135,10!	2.582.156,06!	20,96!	2.582.135,10!
07 05 01 03	!Dirigente nn med. R.S.-T. Ind. Ind. Variab.	49.752,71!		49.752,71!	49.752,71!		49.752,71!
07 05 01 04	!Dirigente nn med. R.S.-T. Ind. Premi-Incent.	61.986,55!		61.986,55!	61.986,55!		61.986,55!
07 05 01 05	!Dirigente nn med. R.S.-T. Ind. Straordin.	46.738,97!		46.738,97!	46.738,97!		46.738,97!
07 05 01 06	!Dirigente nn med. R.S.-T. Ind. Oneri Soc.	789.579,15!		789.579,15!	789.579,15!		789.579,15!
07 05 01 07	!Dirigente nn med. R.S.-T. Ind. -Altri Costi	134.027,31!		134.027,31!	134.027,31!		134.027,31!
07 05 01 08	!Dir. nn med. R.S.-T. Det (no 15sep) Comp. Fisse	114.298,35!		114.298,35!	114.298,35!		114.298,35!
07 05 01 09	!Dir. nn med. R.S.-T. Det (no 15sep) Premi-Incent	2.500,00!		2.500,00!	2.500,00!		2.500,00!
07 05 01 10	!Dir. nn med. R.S.-T. Det (no 15sep) Oneri Soc.	36.595,02!		36.595,02!	36.595,02!		36.595,02!
07 05 01 11	!Dir. nn med. R.S.-T. Det (no 15sep) Altri costi	2.566,50!		2.566,50!	2.566,50!		2.566,50!
07 05 01 12	!Dir. nn med. R.S.-T. Det (no 15sep) Oneri Soc.	3.820.200,62!	20,96!	3.820.179,66!	3.820.200,62!	20,96!	3.820.179,66!
07 05 01 14	!Dir. nn med. R.S.-T. Det (no 15sep) Altri costi	67.132.094,63!	5.806,33!	67.126.288,30!	67.132.094,63!	5.806,33!	67.126.288,30!
07 05 01	!COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE R.S.	45.471.237,24!	938,56!	45.470.298,68!	45.471.237,24!	938,56!	45.470.298,68!
07 05 02 01	!Comparto R.S.-T. Ind. Comp. Fisse	3.730.114,84!		3.730.114,84!	3.730.114,84!		3.730.114,84!
07 05 02 02	!Comparto R.S.-T. Ind. Indenn. variab.	1.033.055,95!		1.033.055,95!	1.033.055,95!		1.033.055,95!
07 05 02 03	!Comparto R.S.-T. Ind. Premi-Incentivi	1.104.764,32!		1.104.764,32!	1.104.764,32!		1.104.764,32!
07 05 02 04	!Comparto R.S.-T. Ind. Straordinario	15.020.577,47!		15.020.577,47!	15.020.577,47!		15.020.577,47!
07 05 02 05	!Comparto R.S.-T. Ind. Oneri Sociali	2.565.218,17!		2.565.218,17!	2.565.218,17!		2.565.218,17!
07 05 02 07	!Comparto R.S.-T. Ind. Altri costi	68.924.967,99!	938,56!	68.924.967,99!	68.924.967,99!	938,56!	68.924.967,99!
07 05 02 01	!Costo del personale COMPARTO R.S.-T. Ind.	1.023.408,81!		1.023.408,81!	1.023.408,81!		1.023.408,81!
07 05 02 02	!Comparto R.S.-T. Det. Indenn. variab.	61.560,10!		61.560,10!	61.560,10!		61.560,10!
07 05 02 03	!Comparto R.S.-T. Det. Premi-Incentivi	25.000,00!		25.000,00!	25.000,00!		25.000,00!
07 05 02 04	!Comparto R.S.-T. Det. Straordinario	6.213,71!		6.213,71!	6.213,71!		6.213,71!
07 05 02 05	!Comparto R.S.-T. Det. Oneri Sociali	331.981,22!		331.981,22!	331.981,22!		331.981,22!
07 05 02 07	!Comparto R.S.-T. Det. Altri costi	15.699,41!		15.699,41!	15.699,41!		15.699,41!
07 05 02 02	!Costo del personale COMPARTO R.S.-T. Det.	1.463.863,25!		1.463.863,25!	1.463.863,25!		1.463.863,25!
07 05 02	!COSTO DEL PERSONALE COMPARTO R.S.	70.388.831,24!	938,56!	70.387.892,68!	70.388.831,24!	938,56!	70.387.892,68!
07 05	!PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	137.520.925,87!	6.744,89!	137.514.180,98!	137.520.925,87!	6.744,89!	137.514.180,98!
07 06 01 01	!Dirigente R.P.-T. Ind. Comp. Fisse	157.126,40!		157.126,40!	157.126,40!		157.126,40!
07 06 01 03	!Dirigente R.P.-T. Ind. Premi-Incentivaz.	1.305,89!		1.305,89!	1.305,89!		1.305,89!
07 06 01 05	!Dirigente R.P.-T. Ind. Oneri Sociali	52.485,71!		52.485,71!	52.485,71!		52.485,71!
07 06 01 07	!Dirigente R.P.-T. Ind. -Altri Costi	40.000,00!		40.000,00!	40.000,00!		40.000,00!
07 06 01 01	!Costo del personale DIRIGENTE R.P.-T. Ind.	250.918,00!		250.918,00!	250.918,00!		250.918,00!
07 06 02 01	!Dirig. R.P.-T. Det (no 15sep) Comp. Fisse	44.837,33!		44.837,33!	44.837,33!		44.837,33!
07 06 02 03	!Dirig. R.P.-T. Det (no 15sep) Premi Incentiv.	2.000,00!		2.000,00!	2.000,00!		2.000,00!
07 06 02 05	!Dirig. R.P.-T. Det (no 15sep) Oneri sociali	14.621,04!		14.621,04!	14.621,04!		14.621,04!
07 06 02 07	!Dirig. R.P.-T. Det (no 15sep) Altri costi P.	2.207,07!		2.207,07!	2.207,07!		2.207,07!
07 06 01 02	!Costo del personale DIRIGENTE R.P.-T. Det	63.665,44!		63.665,44!	63.665,44!		63.665,44!
07 06 01	!COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE R.P.	314.583,44!		314.583,44!	314.583,44!		314.583,44!
07 06 02 01	!Comparto R.P.-T. Ind. Comp. Fisse	23.631,72!		23.631,72!	23.631,72!		23.631,72!



Codice Conto	Descrizione Conto	Movimenti Periodo		Movimenti Progressivo		S A L D O
		D A R E	A V E R E	D A R E	A V E R E	
07 06 02 01 05	!Costo del personale COMPARTO R.P.-T.Ind. Oneri Sociali	7.208,28!		7.208,28!		7.208,28D
07 06 02 01	!Costo del personale COMPARTO R.P.-T.Ind	30.840,00!		30.840,00!		30.840,00D
07 06 02	!COSTO DEL PERSONALE COMPARTO R.P.	30.840,00!		30.840,00!		30.840,00D
07 06	!PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	345.423,44!		345.423,44!		345.423,44D
07 07 01 01 00	!Dirigente R.T.-T.Ind. Comp.Fisse	625.100,19!	283,56!	625.100,19!	283,56!	624.816,63D
07 07 01 01 03	!Dirigente R.T.-T.Ind. Premi-Incentivaz.	9.694,34!		9.694,34!		9.694,34D
07 07 01 01 05	!Dirigente R.T.-T.Ind. Oneri Sociali	179.544,29!		179.544,29!		179.544,29D
07 07 01 01 07	!Dirigente R.T.-T.Ind.-Altri Costi	34.728,53!		34.728,53!		34.728,53D
07 07 01 01	!Costo del personale DIRIGENTE R.T.-T.Ind	849.067,35!	283,56!	849.067,35!	283,56!	848.783,79D
07 07 01	!COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE R.T.	849.067,35!	283,56!	849.067,35!	283,56!	848.783,79D
07 07 02 01 01	!Costo del personale COMPARTO R.A.-T.Ind. Comp.Fisse	10.467.867,49!		10.467.867,49!		10.467.748,47D
07 07 02 01 02	!Costo del personale COMPARTO R.A.-T.Ind. Indennità variabile!	612.725,74!		612.725,74!		612.725,74D
07 07 02 01 03	!Costo del personale COMPARTO R.A.-T.Ind. Premi-Incentivaz.	303.591,39!		303.591,39!		303.591,39D
07 07 02 01 04	!Costo del personale COMPARTO R.A.-T.Ind. Straordinario	181.818,69!		181.818,69!		181.818,69D
07 07 02 01 05	!Costo del personale COMPARTO R.A.-T.Ind. Oneri Sociali	3.365.495,98!		3.365.495,98!		3.365.495,98D
07 07 02 01 07	!Costo del personale COMPARTO R.A.-T.Ind.-Altri costi	520.624,64!		520.624,64!		520.624,64D
07 07 02 01	!Costo del personale COMPARTO R.A.-T.Ind	15.452.123,93!	119,02!	15.452.123,93!	119,02!	15.452.004,91D
07 07 02 01 00	!Costo del personale COMPARTO R.A.-T.Ind. Comp.Fisse	1.541,90!		1.541,90!		1.541,90D
07 07 02 02 00	!Costo del personale COMPARTO R.A.-T.Ind. Indennità variabile!	3.000,00!		3.000,00!		3.000,00D
07 07 02 02 03	!Costo del personale COMPARTO R.A.-T.Ind. Premi-Incentivaz.	315,12!		315,12!		315,12D
07 07 02 02 04	!Costo del personale COMPARTO R.A.-T.Ind. Straordinario	33.688,08!		33.688,08!		33.688,08D
07 07 02 02 05	!Costo del personale COMPARTO R.A.-T.Ind. Oneri Sociali	9.988,40!		9.988,40!		9.988,40D
07 07 02 02 07	!Costo del personale COMPARTO R.A.-T.Ind.-Altri costi	153.618,74!		153.618,74!		153.618,74D
07 07 02 02	!COSTO DEL PERSONALE COMPARTO R.A.-T.Ind	15.605.742,67!	119,02!	15.605.742,67!	119,02!	15.605.623,65D
07 07	!PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	16.454.810,02!	402,58!	16.454.810,02!	402,58!	16.454.407,44D
07 08 01 01 00	!Dirigente R.A.-T.Ind. Comp.Fisse	4.710,40!		4.710,40!		4.710,40D
07 08 01 01 03	!Dirigente R.A.-T.Ind. Premi-Incentivaz.	171.660,11!		171.660,11!		171.660,11D
07 08 01 01 05	!Dirigente R.A.-T.Ind. Oneri Sociali	37.486,82!		37.486,82!		37.486,82D
07 08 01 01 07	!Dirigente R.A.-T.Ind.-Altri Costi	678.945,15!		678.945,15!		678.945,15D
07 08 01 01	!Costo del personale DIRIGENTE R.A.-T.Ind!	43.448,53!		43.448,53!		43.448,53D
07 08 01 02 00	!Dirig.R.A.-T.Ind.(no 15sep)Comp.fisse	10.000,00!		10.000,00!		10.000,00D
07 08 01 02 03	!Dirig.R.A.-T.Ind.(no 15sep)Premi incentiv!	17.241,42!		17.241,42!		17.241,42D
07 08 01 02 05	!Dirig.R.A.-T.Ind.(no 15sep)Oneri sociali	5.019,23!		5.019,23!		5.019,23D
07 08 01 02 07	!Dirig.R.A.-T.Ind.(no 15sep)Altri costi P	75.709,18!		75.709,18!		75.709,18D
07 08 01 02	!Costo del personale DIRIGENTE R.A.-T.Ind!	754.654,33!		754.654,33!		754.654,33D
07 08 01	!COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE R.A.	6.574.728,50!	496,05!	6.574.728,50!	496,05!	6.574.232,45D
07 08 02 01 00	!Costo del personale COMPARTO R.A.-T.Ind. Comp.Fisse	12.332,45!		12.332,45!		12.332,45D
07 08 02 01 02	!Costo del personale COMPARTO R.A.-T.Ind. Indennità variabile!	175.713,74!		175.713,74!		175.713,74D
07 08 02 01 03	!Costo del personale COMPARTO R.A.-T.Ind. Premi-Incentivaz.	54.951,10!		54.951,10!		54.951,10D
07 08 02 01 04	!Costo del personale COMPARTO R.A.-T.Ind. Straordinario	1.959.814,78!		1.959.814,78!		1.959.814,78D
07 08 02 01 05	!Costo del personale COMPARTO R.A.-T.Ind. Oneri Sociali	287.962,00!		287.962,00!		287.962,00D
07 08 02 01 07	!Costo del personale COMPARTO R.A.-T.Ind.-Altri costi	9.065.502,57!	496,05!	9.065.502,57!	496,05!	9.065.006,52D
07 08 02 01	!Costo del personale COMPARTO R.A.-T.Ind	51.319,84!		51.319,84!		51.319,84D
07 08 02 01 00	!Costo del personale COMPARTO R.A.-T.Ind. Comp.Fisse	4.000,00!		4.000,00!		4.000,00D
07 08 02 02 00	!Costo del personale COMPARTO R.A.-T.Ind. Premi-Incentivaz.	155,46!		155,46!		155,46D
07 08 02 02 03	!Costo del personale COMPARTO R.A.-T.Ind. Straordinario	17.312,13!		17.312,13!		17.312,13D
07 08 02 02 04	!Costo del personale COMPARTO R.A.-T.Ind. Oneri Sociali	1.127,36!		1.127,36!		1.127,36D
07 08 02 02 07	!Costo del personale COMPARTO R.A.-T.Ind.-Altri costi	73.914,79!		73.914,79!		73.914,79D
07 08 02 02	!Costo del personale COMPARTO R.A.-T.Ind	9.139.417,36!	496,05!	9.139.417,36!	496,05!	9.138.921,31D
07 08	!COSTO DEL PERSONALE COMPARTO R.A.	9.894.071,69!	496,05!	9.894.071,69!	496,05!	9.893.575,64D
07 08	!PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	4.288,33!		4.288,33!		4.288,33D
07 09 01 01 00	!Imposta di registro					



Codice Conto	Descrizione Conto	Movimenti Periodo		SALDO	Movimenti Progressivo		SALDO
		DARE	AVERE		DARE	AVERE	
07 09 01 01 02 00	Imposta di bollo	18,48!		18,48!			18,48!
07 09 01 01 04 00	Imposte comunali	676.820,40!		676.820,40!			676.820,40!
07 09 01 01 05 00	Tasse di circolazione automezzi	12.439,17!		12.439,17!			12.439,17!
07 09 01 01 06 00	Alt/Imposte,tasse,tributi(esc.IRAP-IRRES)	927,81!		927,81!			927,81!
07 09 01 01	Imposte e tasse(escluso IRAP e IRRES)	694.494,19!		694.494,19!			694.494,19!
07 09 01 01 00	IMPOSTE E TASSE(ESCLUSO IRAP E IRRES)	694.494,19!		694.494,19!			694.494,19!
07 09 03 01 01 00	Inden.rimb.sp.,OneriSoc.x Direttore Gen.	128.500,38!		128.500,38!			128.500,38!
07 09 03 01 02 00	Inden.rimb.sp.,OneriSoc.x Direttore Amm.	111.657,04!		111.657,04!			111.657,04!
07 09 03 01 03 00	Inden.rimb.sp.,OneriSoc.x Collegio Sind.	131.406,47!		131.406,47!			131.406,47!
07 09 03 01 04 00	Inden.rimb.sp.,OneriSoc.x Collegio Sind.	73.119,73!		73.119,73!			73.119,73!
07 09 03 01 05 00	Inden.rimb.sp.,OneriSoc.x Commis.varie	254.595,16!		254.595,16!			254.595,16!
07 09 03 01	Inden.rimb.sp.,OneriSoc.x Organi Dir/Col.S	699.278,78!		699.278,78!			699.278,78!
07 09 03 02 00	Altri oneri diversi di gestione	363.380,71!		363.380,71!			363.380,71!
07 09 03 02	Altri oneri diversi di gestione	363.380,71!		363.380,71!			363.380,71!
07 09 03	ALTRI ONERI DIVERSI DI GESTIONE	1.062.659,49!		1.062.659,49!			1.062.659,49!
07 09	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	1.757.153,68!		1.757.153,68!			1.757.153,68!
07 10 01 01 03 00	AMM.Diritto di brevetto	155.702,37!		155.702,37!			155.702,37!
07 10 01 01	AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZ.IMMATERIALI	155.702,37!		155.702,37!			155.702,37!
07 10 01	AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZ.IMMATERIALI	155.702,37!		155.702,37!			155.702,37!
07 11 01 01 01 00	Ammortamento fabbricati non strum.(disp)	794.063,69!		794.063,69!			794.063,69!
07 11 01 01	AMMORTAMENTO FABBRICATI NON STRUM.(DISP)	794.063,69!		794.063,69!			794.063,69!
07 11 01	AMMORTAMENTO FABBRICATI NON STRUM.(DISP)	794.063,69!		794.063,69!			794.063,69!
07 12 01 01 00	AMMortamento fabbricati strum.(indisp.)	5.030.474,41!		5.030.474,41!			5.030.474,41!
07 12 01 01	AMMortamento fabbricati strum.(indisp.)	5.030.474,41!		5.030.474,41!			5.030.474,41!
07 12 01	AMMORTAMENTO FABBRICATI STRUM.(INDISP.)	5.824.538,10!		5.824.538,10!			5.824.538,10!
07 12 01 01 00	AMM.Impianti e macchinari	161.007,76!		161.007,76!			161.007,76!
07 12 01 01 02 00	AMM.Attrezzature sanitarie e scientif.	2.078.321,51!		2.078.321,51!			2.078.321,51!
07 12 01 01 03 00	AMM.Mobili e arredi	1.086.041,96!		1.086.041,96!			1.086.041,96!
07 12 01 01 04 00	AMM.automezzi	276.184,65!		276.184,65!			276.184,65!
07 12 01 01 05 00	AMM.altri beni materiali	560.583,55!		560.583,55!			560.583,55!
07 12 01 01	AMmortamento delle altre immobil.mater.	4.162.139,43!		4.162.139,43!			4.162.139,43!
07 12 01	AMMORTAMENTO DELLE ALTRE IMMOBIL.MATER.	4.162.139,43!		4.162.139,43!			4.162.139,43!
07 14 01 01 01 00	IRim.Iniz.Medicinali con AIC	2.890.508,73!		2.890.508,73!			2.890.508,73!
07 14 01 01 05 00	IRim.Iniz.emoderivati con AIC	174.790,02!		174.790,02!			174.790,02!
07 14 01 01 09 00	IRim.Iniz.Pellucole Radiografiche	108.778,50!		108.778,50!			108.778,50!
07 14 01 01 19 00	IRim.Iniz.materiale x di.alaia	221.337,23!		221.337,23!			221.337,23!
07 14 01 01 22 00	IRim.Iniz.Reagenti	1.051.743,00!		1.051.743,00!			1.051.743,00!
07 14 01 01 26 00	IRim.Iniz.prodotti dietetici	27.862,82!		27.862,82!			27.862,82!
07 14 01 01 29 00	IRim.Iniz.vaccini obbligatori	144.520,98!		144.520,98!			144.520,98!
07 14 01 01 39 00	IRim.Iniz.disp somm/prel/racc disp.med.g.	3.754.757,27!		3.754.757,27!			3.754.757,27!
07 14 01 01 40 00	IRim.Iniz.altri disposit.medici imp.att.	1.379.610,99!		1.379.610,99!			1.379.610,99!
07 14 01 01	Variaz.delle rimanenze sanitarie iniziali	9.753.909,54!		9.753.909,54!			9.753.909,54!
07 14 01	VARIAZIONE DELLE RIMANENZE SANITARIE	9.753.909,54!		9.753.909,54!			9.753.909,54!
07 14 02 01 01 00	IRim.Iniz.prodotti alimentari	2,96!		2,96!			2,96!
07 14 02 01 02 00	IRim.Iniz.mat.erdi guard./pulizia/conviv.	81.422,93!		81.422,93!			81.422,93!
07 14 02 01 04 00	IRim.Iniz.supporti informatici	119.034,70!		119.034,70!			119.034,70!
07 14 02 01 05 00	IRim.Iniz.cancelleria e stampati	124.083,06!		124.083,06!			124.083,06!
07 14 02 01 08 00	IRim.Iniz.mat.x manut.di attrezz.tec.scien!	3.984,84!		3.984,84!			3.984,84!
07 14 02 01 11 00	IRim.Iniz.altr beni/prodotti non sanitari!	17.320,73!		17.320,73!			17.320,73!
07 14 02 01	Variazione iniziale rimanenze non sanita.	345.849,22!		345.849,22!			345.849,22!
07 14 02	VARIAZIONE RIMANENZE NON SANITARIE	345.849,22!		345.849,22!			345.849,22!
07 14	VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	10.099.758,76!		10.099.758,76!			10.099.758,76!



Codice Conto		Descrizione	Movimenti Periodo		Movimenti Progressivo		SALDO
Conto			DARE	AVERE	DARE	AVERE	
07 15 01 01	00	!x cause civili ed oneri processuali	4.463.200,00!		4.463.200,00!		4.463.200,00D
07 15 01 01	00	!Accantonamenti per rischi	4.463.200,00!		4.463.200,00!		4.463.200,00D
07 15 01 01	00	!ACCANTONAMENTI PER RISCHI	4.463.200,00!		4.463.200,00!		4.463.200,00D
07 15 02 01	00	!Accantonamen.per premio operosità-SUMAI	276.500,07!		276.500,07!		276.500,07D
07 15 02 01	00	!Accantonam.per premio operosità-SUMAI	276.500,07!		276.500,07!		276.500,07D
07 15 02 01	00	!ACCANTONAMEN.PER PREMIO OPEROSITA'-SUMAI	276.500,07!		276.500,07!		276.500,07D
07 15 03 01	12	!Acc.quota inut.d/Reg.x Prog.PSN L.662/96!	8.201.670,00!		8.201.670,00!		8.201.670,00D
07 15 03 01	12	!x quote inutiliz.contrib.d/Reg.x FS vinc	8.201.670,00!		8.201.670,00!		8.201.670,00D
07 15 03 01	00	!ACCANT.X QUOTE INUTILIZZ.CONTRIB.VINCOL.	8.201.670,00!		8.201.670,00!		8.201.670,00D
07 15 04 02	00	!Accant.rinnovi convenzioni MMG/PLS/WCA	286.666,67!		286.666,67!		286.666,67D
07 15 04 02	00	!Accant.rinnovi convenzioni MMG/PLS/WCA	286.666,67!		286.666,67!		286.666,67D
07 15 04 07	05	!Altri accantonamenti	331.351,49!		331.351,49!		331.351,49D
07 15 04 07	05	!Altri accantonamenti	331.351,49!		331.351,49!		331.351,49D
07 15 04 07	05	!ALTRI ACCANTONAMENTI	331.351,49!		331.351,49!		331.351,49D
07 15 04	07	!ALTRI ACCANTONAMENTI	618.018,16!		618.018,16!		618.018,16D
07 15	04	!ACCANTONAMENTI DELL'ESERCIZIO	13.559.388,23!		13.559.388,23!		13.559.388,23D
07 16 01 01	00	!Rettif.contr.c/es.x dest.invest.F.S.Reg.	4.204.878,42!		4.204.878,42!		4.204.878,42D
07 16 01 01	00	!RETTIF.CONTR.C/ES.X DEST.INVEST.F.S.REG.	4.204.878,42!		4.204.878,42!		4.204.878,42D
07 16 01	01	!RETTIF.CONTR.C/ES.X DEST.INVEST.F.S.REG.	4.204.878,42!		4.204.878,42!		4.204.878,42D
07 16 01	01	!RETTIF.CONTR.C/ESERC.X DEST.AD INVEST.	4.204.878,42!		4.204.878,42!		4.204.878,42D
07 16	01	!COSTI DELLA PRODUZIONE	587.367.162,10!	4.779.619,87!	587.367.162,10!	4.779.619,87!	587.367.162,10D
08 01 03 01	00	!Interessi moratori	754,82!	0,60!	754,82!	0,60!	754,82D
08 01 03 01	00	!Altri interessi passivi	331,25!		331,25!		331,25D
08 01 03 01	00	!Altri interessi passivi	1.086,67!	0,60!	1.086,67!	0,60!	1.086,67D
08 01 03 01	00	!ALTRI INTERESSI PASSIVI	1.086,67!	0,60!	1.086,67!	0,60!	1.086,67D
08 01	03	!INTERESSI PASSIVI	1.086,67!	0,60!	1.086,67!	0,60!	1.086,67D
08 02 01 01	00	!Altri oneri finanziari	34.051,96!		34.051,96!		34.051,96D
08 02 01 01	00	!Altri oneri finanziari	34.051,96!		34.051,96!		34.051,96D
08 02 01	01	!ALTRI ONERI FINANZIARI	34.051,96!		34.051,96!		34.051,96D
08 02	01	!ALTRI ONERI	35.138,63!	0,60!	35.138,63!	0,60!	35.138,63D
08	02	!ONERI FINANZIARI	4.188.176,00!		4.188.176,00!		4.188.176,00D
10 01 02 03 01	00	!Soprav.pas.v/Az.san.pub.-mobilità intrar	13.625,08!		13.625,08!		13.625,08D
10 01 02 03 08	00	!Soprav.pas.v/terzi convenz.s specialist.	38,73!		38,73!		38,73D
10 01 02 03 09	00	!Sopr.pas.v/terzi acq.prest.san.oper.accr!	45.148,18!	421,20!	45.148,18!	421,20!	44.726,98D
10 01 02 03 10	00	!Sopr.pas.v/terzi acq.di beni e servizi!	1.303.277,55!	674,96!	1.303.277,55!	674,96!	1.302.602,59D
10 01 02 03 12	00	!Altre soprav.pas.v/terzi	5.550.265,54!	1.096,16!	5.550.265,54!	1.096,16!	5.549.169,38D
10 01 02 03	00	!Sopravvenienze passive	26.686,91!		26.686,91!		26.686,91D
10 01 02 04	00	!Insussistenze passive	26.686,91!		26.686,91!		26.686,91D
10 01 02 05	00	!Altri oneri straordinari	6.357,25!		6.357,25!		6.357,25D
10 01 02 05	00	!Altri oneri straordinari	6.357,25!		6.357,25!		6.357,25D
10 01 02	05	!ONERI STRAORDINARI	5.583.309,70!	1.096,16!	5.583.309,70!	1.096,16!	5.582.213,54D
10 01	02	!ONERI STRAORDINARI	5.583.309,70!	1.096,16!	5.583.309,70!	1.096,16!	5.582.213,54D
10 01 01 01	00	!IRAP relativa a personale dipendenti RS	9.146.097,55!		9.146.097,55!		9.146.097,55D
10 01 01 02	00	!IRAP relativa a personale dipendenti RP	23.589,92!		23.589,92!		23.589,92D
10 01 01 03	00	!IRAP relativa a personale dipendenti RT	959.846,85!		959.846,85!		959.846,85D
10 01 01 04	00	!IRAP relativa a personale dipendenti RA	516.078,46!		516.078,46!		516.078,46D
10 01 01 01	00	!IRAP relativa a personale dipendenti	10.645.612,78!		10.645.612,78!		10.645.612,78D
10 01 01	01	!IRAP relativa a personale dipendenti	10.645.612,78!		10.645.612,78!		10.645.612,78D
10 01 02 01 01	00	!IRAP(collab/pers.assimilato a lav.dip.)	51.389,93!	26,34!	51.389,93!	26,34!	51.363,59D
10 01 02 01 02	00	!IRAP relativa a medici di guardia medica!	264.742,94!		264.742,94!		264.742,94D
10 01 02 01 03	00	!IRAP relativa ai medici l18	135.161,27!		135.161,27!		135.161,27D
10 01 02 01 04	00	!IRAP altro-medicina dei serv. psicol.ect!	207.888,78!		207.888,78!		207.888,78D
10 01 02 01	00	!IRAP(collab/pers.assimilato a lav.dip.)	659.182,92!	26,34!	659.182,92!	26,34!	659.156,58D
10 01 02	01	!IRAP(collab/pers.assimilato a lav.dip.)	659.182,92!	26,34!	659.182,92!	26,34!	659.156,58D



Codice Conto	Descrizione Conto	Movimenti Periodo		Movimenti Progressivo		S A L D O
		D A R E	A V E R E	D A R E	A V E R E	
11 01 03 01 01 00	IRAP relativa ad attività intramoenia	312.792,56!		312.792,56!		312.792,56D
11 01 03 01 02 00	IRAP L.P. su att. istit. (ex art. 55 c.2)	301.214,03!		301.214,03!		301.214,03D
11 01 03 01	IRAP relativa attiv. L.P. (intramoenia)	614.006,59!		614.006,59!		614.006,59D
11 01 03	IRAP relativa attiv. L.P. (intramoenia)	614.006,59!		614.006,59!		614.006,59D
11 01	IRAP	11.918.802,29!	26,34!	11.918.802,29!	26,34!	11.918.775,95D
11 02 01 01 01 00	IRRS su attività istituzionale	404.000,00!		404.000,00!		404.000,00D
11 02 01 01	IRRS su attività istituzionale	404.000,00!		404.000,00!		404.000,00D
11 02 01	IRRS su attività istituzionale	404.000,00!		404.000,00!		404.000,00D
11 02	IRRS	404.000,00!		404.000,00!		404.000,00D
11	IMPOSTE E TASSE	12.322.802,29!	26,34!	12.322.802,29!	26,34!	12.322.775,95D
	TOTALE	605.308.412,72!	4.780.742,97!	605.308.412,72!	4.780.742,97!	600.527.669,75D
	COSTI					



P E R I O D O

STATO PATRIMONIALE		CONTO ECONOMICO	
ATTIVITA'	477.957.110,37 D	RICAVI	609.269.045,96 A
PASSIVITA'	469.215.734,16 A	COSTI	600.527.669,75 D
DIFFERENZA	8.741.376,21	DIFFERENZA	8.741.376,21
UTILE D'ESERCIZIO	8.741.376,21		

P R O G R E S S I V O

STATO PATRIMONIALE		CONTO ECONOMICO	
ATTIVITA'	477.957.110,37 D	RICAVI	609.269.045,96 A
PASSIVITA'	469.215.734,16 A	COSTI	600.527.669,75 D
DIFFERENZA	8.741.376,21	DIFFERENZA	8.741.376,21
UTILE D'ESERCIZIO	8.741.376,21		

