



AZIENDA SOCIO SANITARIA TERRITORIALE DEI SETTE LAGHI

S.C. Economico Finanziaria

Direttore: Dott. Dario Lorenzon

Varese, 21 novembre 2016

ASST DEI SETTE LAGHI



Protocollo nr. 0068960
del 21/11/2016

REGIONE LOMBARDIA
DIREZIONE GENERALE SANITA'
U.O. ECONOMICO FINANZIARIA
STRUTTURA BILANCI, COSTI E
EQUILIBRIO ECONOMICO FINANZIARIO
DI SISTEMA

Piazza Città di Lombardia, 1
20124 Milano

OGGETTO: NOTA TRASMISSIONE BILANCIO D'ESERCIZIO 2015

Con la presente si trasmette l'atto n° 1080 del 21.11.16 di approvazione del bilancio d'esercizio 2015 composto da:

1. ATTO DI APPROVAZIONE BILANCIO;
2. BILANCIO DI ESERCIZIO;
3. NOTA INTEGRATIVA DESCRITTIVA;
4. RELAZIONE SULLA GESTIONE;
5. MODELLO A : DETTAGLIO COSTI DEL PERSONALE;
6. TABELLA STRANIERI STP;
7. TABELLE DI DETTAGLIO DEL PERSONALE;
8. ALLEGATI ALLA RELAZIONE SULLA GESTIONE (CE E SP ANNO 2014, LA ANNO 2014);
9. CONTRODEDUZIONI;

VERBALE DEL COLLEGIO SINDACALE : allegato non allegato X (Contrassegnare con una X l'opzione)

Il sottoscritto Dario Lorenzon che invia la presente nota di trasmissione per il deposito del bilancio aziendale, ai fini del controllo della Giunta Regionale di cui all'art.18, comma 6, L.R. 33/2009, dichiara ai sensi degli artt. 38, comma 3 bis e 47 del DPR 445/2000 e art. 22 comma 3 D.Lgs n°82/2005, che gli atti e i documenti sopra elencati inclusi nel documento elettronico in formato PDF, composto da n° 276 pagine numerate da 1 a 276, inviato in via informatica attraverso la Piattaforma BILANCI WEB- SCRIBA, sono conformi ai corrispondenti documenti originali e autografati in originale depositati presso la sede legale dell'Azienda .



Firmato digitalmente ex art. 24 D.Lgs 82/2005
Il Dirigente S.C. Economico Finanziaria
Dario Lorenzon

Azienda Socio Sanitaria Territoriale dei Sette Laghi

Direzione e sede: viale Borri 57 - 21100 Varese - www.asst-settelaghi.it - P.Iva e C.F. 03510050127
S.C. Economico Finanziaria, c/o Ospedale di Circolo e Fondazione Macchi, v.le Borri 57, 21100 Varese
Tel. 0332.278034 - fax 0332.278642 - e-mail: ecofinanziaria.segreteria@asst-settelaghi.it



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. 1080 del 21 NOV. 2016

La deliberazione si compone di n. 276 pagine, di cui n. 271 pagine di allegati, parte integrante.

IL DIRETTORE S.C. ECONOMICO-FINANZIARIA

vista la L.R. n. 33 del 30.12.2009 così come modificata dalla L.R. n. 23 dell'11.8.2015 "Evoluzione del sistema sociosanitario lombardo: modifiche al Titolo I e al Titolo II della legge regionale 30 dicembre 2009, n. 33 (Testo unico delle leggi regionali in materia di sanità)" ed ulteriormente modificata ed integrata dalla L.R. n. 41 del 22.12.2015;

vista la D.G.R. n. X/4481 del 10.12.2015 "Attuazione L.R. 23/2015: costituzione Azienda Socio-Sanitaria Territoriale (ASST) dei Sette Laghi" con sede legale in viale Borri n. 57 – 21100 Varese;

preso atto della D.G.R. n. X/2989 del 23.12.2014 avente per oggetto: "Determinazioni in ordine alla gestione del servizio socio sanitario regionale per l'esercizio 2015";

vista la D.G.R. n. X/3993 del 4.8.2015 ad oggetto "Ulteriori determinazioni in ordine alla gestione del servizio socio sanitario regionale per l'esercizio 2015";

richiamato il decreto regionale n. 985 dell'11.2.2015 contenente le assegnazioni economiche utili alla redazione del bilancio preventivo economico per l'anno 2015;

richiamato l'art. 25 bis della L.R. 33/2009, come modificata dalla L.R. n. 7/2010, che stabilisce, tra l'altro, una maggiorazione fino al 25% delle tariffe per le prestazioni di ricovero e cura erogate dalle strutture di ricovero e cura pubbliche e private accreditate e a contratto, convenzionate con le facoltà universitarie lombarde di medicina e chirurgia come sedi didattiche per i corsi di laurea di medicina e chirurgia, riconosciuta su richiesta dei medesimi soggetti;

preso atto della deliberazione del Direttore Generale n. 348 del 27.4.2015 relativa all'adozione del bilancio preventivo economico per l'anno 2015;

visto il decreto n. 8478 del 15.10.2015 "Rettifica dei decreti n. 8396 e 8397 del 13.10.2015 relativi alla assegnazione definitiva del finanziamento di parte corrente del F.S.R. esercizio 2015 alle Aziende Sanitarie Locali, Aziende Ospedaliere, Fondazioni IRCCS di diritto pubblico, I.N.R.C.A. di Casatenovo e all'AREU, a seguito delle procedure di assestamento e rettifica del decreto n. 2084 del 18.3.2015 relativo all'organizzazione dei corsi triennali di formazione specifica in medicina generale per l'anno 2015."

richiamata la nota regionale n. A1.2016.0048893 del 15.4.2016, prot. gen. n. 22190 del 15.4.2016, ad oggetto "Linee guida per la compilazione della scheda di verifica consuntivo 2015";

vista la nota regionale n. A1.2016.0055083 del 10.5.2016, prot. gen. n. 28260 del 10.5.2016, ad oggetto "Linee guida contabili e tecniche per la redazione del bilancio d'esercizio 2015 delle ex ASL, ex AO, IRCCS, INRCA ed AREU";



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. 1080 del 21 NOV. 2016

vista la nota di AREU n. 2536 del 4.5.2016, prot. gen. n. 26952 del 5.5.2016, relativa alla comunicazione del fabbisogno per l'anno 2015 e all'attestazione contabile dell'attività di emergenza urgenza extraospedaliera per l'esercizio 2015;

visto il decreto n. 4281 del 16.5.2016 ad oggetto "Verifica e validazione di attività delle aziende sanitarie per l'esercizio 2015 ai fini dell'assegnazione delle risorse definitive";

preso atto del decreto n. 4287 del 16.5.2016 ad oggetto "Assegnazioni definitive alle agenzie di tutela della salute (A.T.S.) per le ex ASL, alle Aziende Socio Sanitarie Territoriali (A.S.S.T.) per le ex Aziende Ospedaliere, alle Fondazioni IRCCS Cà Granda Ospedale Maggiore Policlinico e Istituto Nazionale dei tumori di Milano e all'INRCA di Casatenovo del finanziamento di parte corrente del F.S.R. per l'esercizio 2015 (area sanitaria)" con cui è stata fissata la scadenza per la presentazione del bilancio nel 25.5.2016;

vista la Delibera del Direttore Generale n. 393 del 25.5.2016 "Adozione del Bilancio d'esercizio 2015";

vista la nota regionale n. A1.2016.0074888 del 1.7.2016 (prot. gen. n. 43219 del 4.7.2016) ad oggetto "Parere in ordine al Bilancio Consuntivo 2015 v1" con la quale il consuntivo richiamato veniva sospeso;

richiamata la nota regionale n. A1.2016.0079917 del 18.7.2016 (prot. gen. n. 46724 del 19.7.2016) ad oggetto "Trasmissione "Comunicazione in ordine ai Bilanci d'esercizio 2015 v2"";

viste le note regionali n. A1.2016.0103834 del 5.10.2016 (prot. gen. n. 60762 del 6.10.2016), n. A1.2016.0104703 del 7.10.2016 (prot. gen. n. 61209 del 10.10.2016) e n. A1.2016.0104961 del 10.10.2016 (prot. gen. n. 61432 del 10.10.2016) aventi per oggetto l'attività di verifica e chiusura dei Bilanci d'esercizio 2015 v2;

vista la nota regionale n. A1.2016.0107438 del 18.10.2016 (prot. gen. n. 62851 del 18.10.2016) ad oggetto "Ricognizione crediti e debiti vs Regione ex AO – Bilancio d'esercizio 2015 v2";

preso atto della D.G.R. n. X/5844 del 18.11.2016 "Definizione dei rapporti di debito/credito tra le aziende del sistema socio sanitario regionale e la Regione e determinazioni conseguenti" e del decreto n. 11911 del 18.11.2016 "Assegnazioni definitive alle Agenzie di Tutela della Salute (A.T.S.) per le ex ASL, e alle Aziende Socio Sanitarie Territoriali (A.S.S.T.) per le ex aziende ospedaliere, del finanziamento di parte corrente del F.S.R. per l'esercizio 2015 (area sanitaria) a seguito delle verifiche del bilancio d'esercizio v1 e delle procedure di cui alla DGR X/5844/2016. modifica e integrazione del decreto n. 4287/2016".

ritenuto, nel dare applicazione alle note regionali sopra citate, di revocare il provvedimento deliberativo n. 393 del 25.5.2016 e di riformulare il bilancio d'esercizio 2015 integrandolo con le variazioni e i chiarimenti richiesti, che hanno coinvolto anche i rapporti intercompany, senza apportare modifiche al risultato economico, dando atto che quanto non è stato oggetto di richiesta di chiarimenti o di variazioni conseguenti agli atti regionali citati, è invariato rispetto all'atto precedente;





DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. 1080 del 21 NOV. 2016

propone l'adozione della conseguente deliberazione

IL DIRETTORE GENERALE

Acquisito il parere favorevole espresso, per quanto di rispettiva competenza, dal Direttore Amministrativo, dal Direttore Sanitario e dal Direttore Sociosanitario;

DELIBERA

Per i motivi di cui in premessa che qui si intendono integralmente richiamati:

1. di revocare il provvedimento deliberativo n. 393 del 25.5.2016;
2. di adottare il bilancio d'esercizio 2015 predisposto sulla base delle indicazioni regionali richiamate in premessa e come risulta dagli allegati parte integrante del presente provvedimento, costituiti da:
 - bilancio di esercizio;
 - nota integrativa descrittiva;
 - relazione sulla gestione;
 - modello A: dettaglio costi del personale;
 - tabella stranieri STP;
 - tabella di dettaglio del personale;
 - allegati alla Relazione sulla Gestione (CE e SP anno 2014, LA anno 2014);
 - controdeduzioni;
 dando atto che il bilancio d'esercizio è stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'Azienda e del risultato economico dell'esercizio;
3. di trasmettere alla Regione Lombardia il presente provvedimento e il verbale del Collegio Sindacale allorché verrà redatto, tramite il portale web Scriba;
4. di dare atto che, ai sensi dell'art. 17, comma 6, della L.R. n. 33/2009 modificata dalle LL.RR. n. 23/2015 e n. 41/2015, il presente provvedimento verrà trasmesso alla Giunta Regionale e verrà pubblicato nei modi di legge.

IL DIRETTORE GENERALE

(Dr. Callisto Bravi)

f.to ai sensi del D.lgs n. 39 del 12/02/1993

**IL DIRETTORE
AMMINISTRATIVO**

(Dott.ssa Paola Bianco)

f.to ai sensi del D.lgs n. 39 del 12/02/1993

**IL DIRETTORE
SANITARIO**

(Dr. Gianluca Avanzi)

f.to ai sensi del D.lgs n. 39 del 12/02/1993

**IL DIRETTORE
SOCIOSANITARIO**

(Dr.ssa Adelina Salzillo)

f.to ai sensi del D.lgs n. 39 del 12/02/1993





DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. 1080 del 21 NOV. 2016

RELATA DI PUBBLICAZIONE

Si certifica che la presente deliberazione è pubblicata all'albo pretorio sul sito aziendale www.asst-settelaghi.it così come previsto dall'art. 32, comma 1, L. 69/2009, dal e vi rimane per quindici giorni consecutivi.

S.C. AFFARI GENERALI E LEGALI
Il Funzionario addetto
(Claudia Bortolato)

La presente deliberazione è stata trasmessa il, per il controllo preventivo, alla Giunta Regionale con elenco n. prot. n. ai sensi della L.R. n. 33 del 30.12.2009 e s.m.i. art. 17 comma 4.

- Approvata dalla Giunta Regionale con DGR n. del
- Esecutiva dal per silenzio assenso
-

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
(Dott.ssa Paola Bianco)

La presente copia fotostatica, composta da n. fogli numerati progressivamente dal n. al n., è conforme all'originale.
Varese, li

S.C. AFFARI GENERALI E LEGALI
Il Funzionario addetto
(Claudia Bortolato)





Table with columns: Codice, Descrizione, Consuntivo Totale 2014, Bilancio Consuntivo Totale 2015, Bilancio Consuntivo Attivo 2015, Consuntivo Totale 2014, Bilancio Consuntivo Totale 2015, Bilancio Consuntivo Attivo 2015, Variazioni 2015/2014 Importo, Variazioni 2015/2014 %.



Tabelle relative alla nota integrativa di: A.O. FONDAZIONE MACCHIL- VARESE SINO AL 31/12/2015 ATTIVITA' SANITARIA (Dati in € (1.000))

Summary table with columns: TOTALE ATTIVITA', 465.526, 372.213, (93.315). Includes sub-totals for immobilizzazioni immateriali (245.142) and immobilizzazioni materiali (91).

Table 1: Costi di ricerca e sviluppo. Rows include COD_COGEE_M, COD_COGEE_N, and various cost categories like 'Costi di ricerca e sviluppo (non stanziati)' and 'Costi di ricerca e sviluppo (stanziati)'. Values are shown for 31/12/2014 and 31/12/2015.

Table 2: Fondo ammortamento. Rows include COD_COGEE_M, COD_COGEE_N, and 'Fondo ammortamento'. Values are shown for 31/12/2014 and 31/12/2015.

Table 3: Costi di ricerca e sviluppo. Rows include COD_COGEE_M, COD_COGEE_N, and various cost categories. Values are shown for 31/12/2014 and 31/12/2015.

Table 4: Fondo ammortamento. Rows include COD_COGEE_M, COD_COGEE_N, and 'Fondo ammortamento'. Values are shown for 31/12/2014 and 31/12/2015.

Table 5: Costi di ricerca e sviluppo. Rows include COD_COGEE_M, COD_COGEE_N, and various cost categories. Values are shown for 31/12/2014 and 31/12/2015.

Table 6: Fondo ammortamento. Rows include COD_COGEE_M, COD_COGEE_N, and 'Fondo ammortamento'. Values are shown for 31/12/2014 and 31/12/2015.

Quadriatura Giocotti immobilizzazioni immateriali

Table 7: Giocotti (M). Columns: Rivalutazione economica dell'esercizio, Cessioni di esercizio, Acquisizioni, Manutenzioni, Incrementi di valore.

Table 8: Giocotti (N). Columns: Cessioni di esercizio, Ammortamenti.

Table 9: Giocotti (M). Columns: Rivalutazione economica dell'esercizio, Cessioni di esercizio, Acquisizioni, Manutenzioni, Incrementi di valore.

Table 10: Giocotti (N). Columns: Cessioni di esercizio, Ammortamenti.

0

Table 11: Giocotti (M). Columns: Rivalutazione economica dell'esercizio, Cessioni di esercizio, Acquisizioni, Manutenzioni, Incrementi di valore.

Table 12: Giocotti (N). Columns: Cessioni di esercizio, Ammortamenti.

0

Table 13: Giocotti (M). Columns: Rivalutazione economica dell'esercizio, Cessioni di esercizio, Acquisizioni, Manutenzioni, Incrementi di valore.

Table 14: Giocotti (N). Columns: Cessioni di esercizio, Ammortamenti.

Quadriatura Giocotti immobilizzazioni immateriali

Table 15: Giocotti (M). Columns: Rivalutazione economica dell'esercizio, Cessioni di esercizio, Acquisizioni, Manutenzioni, Incrementi di valore.

Table 16: Giocotti (N). Columns: Cessioni di esercizio, Ammortamenti.

Table 17: Giocotti (M). Columns: Rivalutazione economica dell'esercizio, Cessioni di esercizio, Acquisizioni, Manutenzioni, Incrementi di valore.

Table 18: Giocotti (N). Columns: Cessioni di esercizio, Ammortamenti.

0

Table 19: Giocotti (M). Columns: Rivalutazione economica dell'esercizio, Cessioni di esercizio, Acquisizioni, Manutenzioni, Incrementi di valore.

Table 20: Giocotti (N). Columns: Cessioni di esercizio, Ammortamenti.

0

Table 21: Giocotti (M). Columns: Rivalutazione economica dell'esercizio, Cessioni di esercizio, Acquisizioni, Manutenzioni, Incrementi di valore.

Table 22: Giocotti (N). Columns: Cessioni di esercizio, Ammortamenti.

Giocattoli (r/c)	Caselli d'imbottitura (non deprezzati)	Ammortamenti differenzati	0	0	0

Giocattoli (r/c)	Rivalutazione differenzata	Capitalizzazioni differenzate	Stimolazione differenzata	Manutenzioni incrementative	Incrementi in differenzata	Valore definitivo differenzata	0	0	0

Giocattoli (r/c)	Rivalutazione differenzata	Capitalizzazioni differenzate	Stimolazione differenzata	Manutenzioni incrementative	Incrementi in differenzata	Valore definitivo differenzata	0	0	0

Giocattoli (r/c)	Caselli d'imbottitura (non deprezzati)	Ammortamenti differenzati	0	0	20

Giocattoli (r/c)	Rivalutazione differenzata	Capitalizzazioni differenzate	Stimolazione differenzata	Manutenzioni incrementative	Incrementi in differenzata	Valore definitivo differenzata	0	0	0

Giocattoli (r/c)	Caselli d'imbottitura (non deprezzati)	Ammortamenti differenzati	0	0	5

Giocattoli (r/c)	Rivalutazione differenzata	Capitalizzazioni differenzate	Stimolazione differenzata	Manutenzioni incrementative	Incrementi in differenzata	Valore definitivo differenzata	0	0	0

Giocattoli (r/c)	Caselli d'imbottitura (non deprezzati)	Ammortamenti differenzati	0	0	0

Giocattoli (r/c)	Rivalutazione differenzata	Capitalizzazioni differenzate	Stimolazione differenzata	Manutenzioni incrementative	Incrementi in differenzata	Valore definitivo differenzata	0	0	0

Valore netto al 31/12/2014	Valore netto al 31/12/2015	Variazioni	0	0	0

Valore al 31/12/2014	Valore al 31/12/2015	Variazioni	0	0	0

Valore al 31/12/2014	Valore al 31/12/2015	Variazioni	0	0	0

Valore netto al 31/12/2014	Valore netto al 31/12/2015	Variazioni	0	0	0

Valore netto al 31/12/2014	Valore netto al 31/12/2015	Variazioni	0	0	0

Valore netto al 31/12/2014	Valore netto al 31/12/2015	Variazioni	0	0	0

Valore netto al 31/12/2014	Valore netto al 31/12/2015	Variazioni	0	0	0

Valore netto al 31/12/2014	Valore netto al 31/12/2015	Variazioni	0	0	0

Valore netto al 31/12/2014	Valore netto al 31/12/2015	Variazioni	0	0	0





Tabella allegata nota integrativa di: A.O. FONDAZIONE MACCHI - VARESE Rendiconto Consuntivo/2015

ATTIVITA' SANITARIA

CONTO ECONOMICO - Dati in €.000

	Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione
4.10.00.00.000.00.00.000	387.114	388.082	968

	Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione
4.10.10.00.000.00.00.000	78.401	75.477	(3.924)

	Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione
4.10.10.10.000.00.00.000	66.022	62.914	(3.108)

COD. COGE_NI	Descrizione	Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione
4.10.10.10.010.00.00.000	Finanziamento di parte corrente (FSR indistinto)	0	0	0
4.10.10.10.020.00.00.000	Funzioni non tariffate (FSR indistinto)	32.263	31.099	(1.164)
4.10.10.10.025.00.00.000	Funzioni non tariffate per presidio servizi territoriali (FSR indistinto)	0	0	0
4.10.10.10.045.00.00.000	Contributo da destinare al finanziamento del PSRR, progetti obiettivo, miglioramento qualità offerta e realizzazione piani di sviluppo regionali (FSR indistinto)	21.140	18.177	(2.963)
4.10.10.10.050.00.00.000	Contributi per obiettivi di piano sanitario nazionale (di parte corrente) (FSR indistinto)	0	0	0
4.10.10.10.090.00.00.000	Altri contributi da Regione (FSR indistinto)	12.546	13.638	1.092
4.10.10.10.210.00.00.000	Contributi da Regione (FSR vincolato)	73	0	(73)

	Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione
4.10.10.20.000.00.00.000	12.003	10.974	(1.029)

COD. COGE_NI	Descrizione	Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione
4.10.10.20.010.010.00.000	Contributi da Regione (extra fondo) - Gettito fiscalità regionale	0	0	0
4.10.10.20.010.020.00.000	Contributi da Regione (extra fondo) - Altri contributi regionali extra fondo	0	0	0
4.10.10.20.010.030.00.000	Contributi da Regione (extra fondo) - Vincolati	376	20	(356)
4.10.10.20.015.010.00.000	Contributi da Regione (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0	0	0
4.10.10.20.015.020.00.000	Contributi da Regione (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	0	0	0
4.10.10.20.020.010.00.000	Contributi da U.E.	0	0	0
4.10.10.20.020.030.00.000	Contributi vincolati da enti pubblici (extra fondo) - Vincolati	123	1	(122)
4.10.10.20.020.035.00.000	Contributi da altri enti pubblici (extra fondo) - Altro	0	0	0
4.10.10.20.020.040.00.000	Contributi obbligatori L. 210/92 (extra fondo) - Vincolati	0	0	0
4.10.10.20.030.010.00.000	Contributi da Asl/Ao/Fondazioni della Regione (extra fondo) - Vincolati	11.504	10.963	(541)
4.10.10.20.030.020.00.000	Contributi da Asl/Ao/Fondazioni della Regione (extra fondo) - Altro	0	0	0

	Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione
4.10.10.30.000.00.00.000	1.376	1.589	213

COD. COGE_NI	Descrizione	Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione
4.10.10.30.010.000.00.000	Contributi da persone giuridiche private - Vincolati	1.314	1.549	235
4.10.10.30.020.000.00.000	Contributi da persone fisiche private - Vincolati	62	20	(42)
4.10.10.30.030.000.00.000	Contributo del Tesoro - Indistinto	0	20	20
4.10.10.30.080.000.00.000	Altri contributi da privati - Indistinto	0	0	0

	Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione
4.10.11.00.000.00.00.000	352	0	(352)

	Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione
4.10.11.10.000.00.00.000	352	-	(352)

COD. COGE_NI	Descrizione	Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione
4.10.11.10.010.000.00.000	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti - Contributi da Regione per quota F.S. Regionale	352	0	(352)
4.10.11.10.015.000.00.000	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti - Contributi da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	0	0	0
4.10.11.10.020.000.00.000	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti - Altri contributi	0	0	0

	Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione
4.10.12.00.000.00.00.000	334	505	171

	Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione
4.10.12.10.000.00.00.000	334	505	171

COD. COGE_NI	Descrizione	Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione
4.10.12.10.010.000.00.000	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti da Regione per quota FSR Vincolato	0	0	0
4.10.12.10.012.000.00.000	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti da Regione per quota FSR indistinto	0	0	0
4.10.12.10.015.000.00.000	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti da Asl/Ao/Fondazioni per quota FSR Vincolato	0	0	0
4.10.12.10.018.000.00.000	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti da Asl/Ao/Fondazioni per quota FSR indistinto	0	0	0
4.10.12.10.020.000.00.000	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) Vincolati	0	0	0
4.10.12.10.030.000.00.000	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti per ricerca da Ministero	0	0	0



4.10.12.10.040.000.00.000	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti per ricerca da Regione	€	0	0	0
4.10.12.10.045.000.00.000	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti per ricerca da Asl/Ao/Fondazioni	€	0	0	0
4.10.12.10.050.000.00.000	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti per ricerca da enti Pubblici	€	0	0	0
4.10.12.10.055.000.00.000	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti da privati (altri)	€	334	505	171
4.10.12.10.060.000.00.000	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti per ricerca da privati	€	0	0	0

			Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione
4.10.20.00.000.000.00.000	A.2) Proventi e ricavi diversi - Totale	€	282.680	288.101	5.421

4.10.20.10.000.000.00.000	A.2.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria - Totale	€	281.141	286.367	5.226
---------------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------	---	----------------	----------------	--------------

COD COGE #/	Descrizione		Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione
4.10.20.10.010.010.00.000	ricavi per prestazioni dirg per la asl di appartenenza	€	145.279	144.985	(294)
4.10.20.10.010.020.00.000	ricavi per prestazioni dirg per altre asl lombarde	€	13.372	13.868	296
4.10.20.10.010.050.00.000	ricavi per prestazioni dirg extraregionale (Mobilità attiva in compensazione)	€	7.840	8.130	290
4.10.20.10.010.070.00.000	ricavi per prestazioni dirg relativo agli stranieri	€	961		
4.10.20.10.010.070.01.000	ricavi per prestazioni dirg relativo agli stranieri - codice onere - 7	€	0	294	294
4.10.20.10.010.070.02.000	ricavi per prestazioni dirg relativo agli stranieri - codice onere - 9	€	0	310	310
4.10.20.10.010.070.03.000	ricavi per prestazioni dirg relativo agli stranieri - codice onere - C/SCS	€	0	0	0
4.10.20.10.020.010.00.000	ricavi per prestazioni attività ambulatoriale per la asl di appartenenza	€	61.693	62.438	745
4.10.20.10.020.020.00.000	ricavi per prestazioni attività ambulatoriale per altre asl lombarde	€	3.178	3.239	61
4.10.20.10.020.050.00.000	ricavi per prestazioni attività ambulatoriale per extra regione (Mobilità attiva in compensazione)	€	1.761	1.563	(198)
4.10.20.10.020.070.00.000	ricavi per prestazioni attività ambulatoriale per stranieri	€	154		
4.10.20.10.020.070.01.000	ricavi per prestazioni attività ambulatoriale per stranieri - codice onere - 7	€	0	59	59
4.10.20.10.020.070.02.000	ricavi per prestazioni attività ambulatoriale per stranieri - codice onere - 9	€	0	79	79
4.10.20.10.020.070.03.000	ricavi per prestazioni attività ambulatoriale per stranieri - codice onere - C/SCS	€	0	0	0
4.10.20.10.020.075.00.000	ricavi per prestazioni attività ambulatoriale per carcerati	€	0	0	0
4.10.20.10.020.110.00.000	ricavi per prestazioni di "screening" asl di appartenenza	€	511	494	(17)
4.10.20.10.020.120.00.000	ricavi per prestazioni di "screening" altre asl della regione	€	1		
4.10.20.10.020.150.00.000	ricavi per prestazioni di "screening" per extra regione (Mobilità attiva in compensazione)	€	0	0	0
4.10.20.10.020.170.00.000	ricavi per prestazioni di "screening" per stranieri	€	0	0	0
4.10.20.10.020.210.00.000	ricavi per Neuro-psichiatria Infantile (Loripa) per la asl di appartenenza	€	1.483	1.499	16
4.10.20.10.020.220.00.000	ricavi per Neuro-psichiatria Infantile (Loripa) per altre asl lombarde	€	35	37	2
4.10.20.10.020.250.00.000	ricavi per Neuro-psichiatria Infantile (Loripa) per Extraregione (Mobilità attiva in compensazione)	€	15	15	0
4.10.20.10.020.270.00.000	ricavi per Neuro-psichiatria Infantile (Loripa) per Stranieri	€	0	0	0
4.10.20.10.020.270.01.000	ricavi per Neuro-psichiatria Infantile (Loripa) per Stranieri - codice onere - 7	€	0	0	0
4.10.20.10.020.270.02.000	ricavi per Neuro-psichiatria Infantile (Loripa) per Stranieri - codice onere - 9	€	0	0	0
4.10.20.10.020.270.03.000	ricavi per Neuro-psichiatria Infantile (Loripa) per Stranieri - codice onere - C/SCS	€	0	0	0
4.10.20.10.030.010.00.000	ricavi per attività di psichiatria (circ. 46/san) per la asl di appartenenza	€	6.741	6.703	(38)
4.10.20.10.030.020.00.000	ricavi per attività di psichiatria (circ. 46/san) per altre asl lombarde	€	13	19	6
4.10.20.10.030.050.00.000	ricavi per attività di psichiatria (circ. 46/san) per Extraregione (Mobilità attiva in compensazione)	€	2	6	4
4.10.20.10.030.070.00.000	ricavi per attività di psichiatria (circ. 46/san) stranieri	€	0	0	0
4.10.20.10.040.010.00.000	ricavi per farmaci File F per la Asl di appartenenza	€	19.304	24.066	4.762
4.10.20.10.040.020.00.000	ricavi per farmaci File F per altre asl lombarde	€	1.578	1.784	216
4.10.20.10.040.050.00.000	ricavi per farmaci File F per Extraregione (Mobilità attiva in compensazione)	€	704	829	125
4.10.20.10.040.070.00.000	ricavi per i farmaci File F per stranieri	€	0	26	26
4.10.20.10.040.080.00.000	ricavi per i farmaci File F per carcerati (per conto Istituti penitenziari)	€	21	27	6
4.10.20.10.050.010.00.000	ricavi per farmaci erogati in "Doppio Canale" per Asl di appartenenza	€	3.720	3.603	(117)
4.10.20.10.050.020.00.000	ricavi per farmaci erogati in "Doppio Canale" per altre Asl lombarde	€	305	298	(7)
4.10.20.10.050.070.00.000	ricavi per farmaci erogati in "Doppio Canale" per Extraregione (Mobilità attiva in compensazione)	€	49	56	7
4.10.20.10.050.070.01.000	ricavi per farmaci erogati in "Doppio Canale" per stranieri	€	0	1	1
4.10.20.10.060.010.00.000	ricavi per farmaci erogati in "Primo ciclo" per Asl di appartenenza	€	33	36	3
4.10.20.10.060.020.00.000	ricavi per farmaci erogati in "Primo ciclo" per altre Asl lombarde	€	2	2	0
4.10.20.10.060.050.00.000	ricavi per farmaci erogati in "Primo ciclo" per Extraregione (Mobilità attiva in compensazione)	€	4	1	(3)
4.10.20.10.060.070.00.000	ricavi per farmaci erogati in "Primo ciclo" per stranieri	€	0	0	0
4.10.20.10.130.020.00.000	Prestazioni di trasporto ambulante ed elisoccorso per Asl/AO/Ircos della Regione	€	0	0	0
4.10.20.10.130.050.00.000	Prestazioni di trasporto ambulante ed elisoccorso Fuori regione (Mobilità attiva in compensazione)	€	0	0	0
4.10.20.10.190.010.00.000	Altre prestazioni sanitarie v/Asl di appartenenza	€	1.673	1.727	54
4.10.20.10.190.020.00.000	Altre prestazioni sanitarie verso altre Asl/Ao/Fondazioni lombarde	€	84	371	287
4.10.20.10.190.030.00.000	Altre prestazioni sanitarie ad altri soggetti pubblici	€	27	25	(4)
4.10.20.10.190.050.00.000	Altre prestazioni sanitarie a soggetti pubblici extraregione (soggette a compensazione)	€	0	0	0
4.10.20.10.190.055.00.000	Altre prestazioni sanitarie a soggetti pubblici extraregione (non in compensazione)	€	44	27	(17)
4.10.20.10.200.010.00.000	Altre prestazioni socio sanitarie per Asl di appartenenza	€	0	0	0
4.10.20.10.200.015.00.000	Ricavi per Voucher socio-sanitari Asl della Regione	€	0	0	0
4.10.20.10.200.020.00.000	Altre prestazioni socio sanitarie verso altre Asl/Ao/Fondazioni lombarde	€	0	0	0
4.10.20.10.200.030.00.000	Altre prestazioni socio sanitarie ad altri soggetti pubblici	€	0	0	0
4.10.20.10.200.055.00.000	Altre prestazioni socio sanitarie Extraregione (non soggette a compensazione)	€	0	0	0
4.10.20.10.210.010.00.000	Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggetta a compensazione Extraregionale	€	0	0	0
4.10.20.10.300.010.00.000	Ricavi per consulenza sanitaria per Asl di appartenenza	€	0	0	0
4.10.20.10.300.020.00.000	Ricavi per consulenza sanitaria v/altre Asl/Ao-Fondazioni della Regione	€	0	0	0
4.10.20.10.300.030.00.000	Ricavi per consulenza sanitaria ad altri soggetti pubblici	€	0	0	0
4.10.20.10.300.055.00.000	Ricavi per consulenza sanitaria ad altri soggetti pubblici Extraregione (non soggette a compensazione)	€	0	0	0
4.10.20.10.300.060.00.000	Ricavi per consulenza sanitaria a privati	€	13		(13)
4.10.20.10.400.010.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	€	1.699	1.604	(95)
4.10.20.10.400.110.00.000	Ricavi per prestazioni socio sanitarie a soggetti privati	€	0	0	0
4.10.20.10.500.010.00.000	Ricavi per libera professione ex art. 55 c.1 lett. a) - b) Ccnl - (Area ospedaliera)	€	1.162	972	(190)
4.10.20.10.500.020.00.000	Ricavi per libera professione ex art. 55 c.1 lett. a) - b) Ccnl - (Area specialistica)	€	5.847	6.154	307
4.10.20.10.500.030.00.000	Ricavi per libera professione ex art. 55 c.1 lett. a) - b) Ccnl - (Area sanità pubblica)	€	0	0	0
4.10.20.10.500.110.00.000	Ricavi per servizi di consulenza sanitaria in area pagamento (art. 55 c.1 lett. c) di art. 57-58 CCNl)	€	885	744	(141)
4.10.20.10.500.120.00.000	Ricavi per servizi di consulenza sanitaria in area pagamento (art. 55 c.1 lett. c) di art. 57-58 CCNl) verso Asl/Ao-Fondazioni della Regione	€	742	270	(472)
4.10.20.10.500.210.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	€	0	0	0





4.10.20.10.500.220.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€	0	0	0
4.10.20.10.600.110.00.000	Ricavi di ASL per attività di prevenzione e sicurezza ambiente di lavoro (certificazioni)	€	0	0	0
4.10.20.10.600.120.00.000	Ricavi di ASL per attività di prevenzione e sicurezza ambiente di lavoro - sanzioni	€	0	0	0
4.10.20.10.600.210.00.000	Ricavi di ASL per attività di igiene pubblica ed ambientale - certificazioni	€	0	0	0
4.10.20.10.600.220.00.000	Ricavi di ASL per attività di igiene pubblica ed ambientale - sanzioni	€	0	0	0
4.10.20.10.600.310.00.000	Ricavi di ASL per attività nel campo igiene degli alimenti - certificazioni	€	0	0	0
4.10.20.10.600.320.00.000	Ricavi di ASL per attività nel campo igiene degli alimenti - sanzioni	€	0	0	0
4.10.20.10.600.410.00.000	Ricavi di ASL attività veterinaria da privato - certificazioni	€	0	0	0
4.10.20.10.600.420.00.000	Ricavi di ASL attività veterinaria da privato - sanzioni	€	0	0	0
4.10.20.10.600.450.00.000	Ricavi di ASL attività veterinaria da pubblico	€	0	0	0
4.10.20.10.600.800.00.000	Ricavi di ASL per attività di prevenzione, salute ambiente di lavoro, igiene pubblica ed ambientale verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€	0	0	0
4.10.20.10.650.010.00.000	Ricavi di ASL per sanzioni amministrative art. 12-bis, L.R. 31/1997 - a soggetti privati	€	0	0	0
4.10.20.10.650.020.00.000	Ricavi di ASL per sanzioni amministrative art. 12-bis, L.R. 31/1997 - Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€	0	0	0
4.10.20.10.800.010.00.000	Altri ricavi propri di Asl - a soggetti privati	€	0	0	0

Si ricorda che i ricavi da degenze in corso al 31/12 vengono indicati nei rispettivi conti di dettaglio dei ricavi da DRG.

4.10.20.20.000.000.00.000	A.2.B) Ricavi per prestazioni non sanitarie - Totale	€	1.416	1.586	170
COD_COGE_NI					
4.10.20.20.010.010.00.000	Ricavi da differenza alberghiera	€	19	19	0
4.10.20.20.020.010.00.000	Buoni mensa	€	68	75	7
4.10.20.20.030.010.00.000	Proventi da sperimentazione farmaci	€	0	0	0
4.10.20.20.040.010.00.000	Proventi da Rilascio certificati e cartelle cliniche	€	165	160	(5)
4.10.20.20.050.010.00.000	Ricavi per formazione	€	95	132	37
4.10.20.20.050.020.00.000	Ricavi per formazione verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€	3	23	20
4.10.20.20.060.000.00.000	Ricavi da sperimentazioni gestionali (art. 9-bis, D.Lgs. 502/92)	€	0	0	0
4.10.20.20.080.010.00.000	Altri ricavi per prestazioni non sanitarie verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€	4	0	(4)
4.10.20.20.080.030.00.000	Altri ricavi per prestazioni non sanitarie verso altri enti pubblici	€	0	0	0
4.10.20.20.080.060.00.000	Altri ricavi per prestazioni non sanitarie verso privati	€	1.062	1.177	115
4.10.20.20.000.000.00.000	A.2.C) Altri proventi - Totale	€	123	148	25
COD_COGE_NI					
4.10.20.20.010.010.00.000	Altri proventi	€	11	9	(2)
4.10.20.20.010.015.00.000	Altri proventi da attività immobiliari	€	105	102	(3)
4.10.20.20.010.020.00.000	Altri proventi non sanitari	€	0	0	0
4.10.20.20.080.010.00.000	Altri proventi diversi verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€	0	0	0
4.10.20.20.080.030.00.000	Altri proventi diversi verso altri enti pubblici	€	0	9	9
4.10.20.20.080.060.00.000	Altri proventi diversi verso privati	€	7	28	21

4.10.30.00.000.000.00.000	A.3) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche - Totale	€	1.547	1.559	12
4.10.30.10.000.000.00.000	A.3.A) Rimborsi assicurativi - Totale	€	188	229	41

4.10.30.10.010.000.00.000	Rimborsi assicurativi	€	188	229	41
---------------------------	-----------------------	---	-----	-----	----

4.10.30.20.000.000.00.000	A.3.B) Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche - Totale	€	1.359	1.330	(29)
COD_COGE_NI					
4.10.30.20.010.010.00.000	Rimborso personale comandato e convenzionato c/o Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€	186	141	(45)
4.10.30.20.010.030.00.000	Rimborso personale comandato e convenzionato c/o altri enti pubblici	€	103	103	0
4.10.30.20.010.060.00.000	Rimborso personale comandato e convenzionato c/o Regione Lombardia	€	0	0	0
4.10.30.20.020.010.00.000	Rimborsi per Cessione di farmaci ed emoderivati verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione ESCLUSI EMODERIVATI GESTITI VIA CONSORZIO INTERREGIONALE	€	0	0	0
4.10.30.20.020.012.00.000	Rimborsi per Cessione emoderivati verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione SOLAMENTE OVE GESTITI NELL'AMBITO DEL CONSORZIO INTERREGIONALE	€	43	0	(43)
4.10.30.20.020.015.00.000	Rimborsi per Cessione emoderivati verso az. Sanit. Pubbliche Extraregione - NON in compensazione SOLAMENTE OVE GESTITI NELL'AMBITO DEL CONSORZIO INTERREGIONALE	€	0	0	0
4.10.30.20.020.030.00.000	Rimborsi per Cessione di farmaci ed emoderivati verso altri enti pubblici	€	0	0	0
4.10.30.20.020.060.00.000	Rimborsi per Cessione di farmaci ed emoderivati verso privati ESCLUSI EMODERIVATI GESTITI VIA CONSORZIO INTERREGIONALE	€	42	77	35
4.10.30.20.020.065.00.000	Rimborsi per Cessione emoderivati verso privati SOLAMENTE OVE GESTITI NELL'AMBITO DEL CONSORZIO INTERREGIONALE	€	0	0	0
4.10.30.20.030.010.00.000	Rimborso per Cessione di sangue ed emocomponenti verso Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€	92	108	16
4.10.30.20.030.030.00.000	Rimborso per Cessione di sangue ed emocomponenti verso altri enti pubblici	€	0	0	0
4.10.30.20.030.035.00.000	Rimborso per Cessione di emocomponenti e cellule staminali Estraregione	€	0	0	0
4.10.30.20.030.060.00.000	Rimborsi per Cessione di sangue ed emocomponenti verso privati	€	63	109	46
4.10.30.20.040.010.00.000	Rimborso per acquisto altri beni da parte di Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€	0	0	0
4.10.30.20.040.030.00.000	Rimborso per acquisto altri beni da parte di altri enti pubblici	€	0	0	0
4.10.30.20.040.060.00.000	Rimborso per acquisto altri beni verso privati	€	0	0	0
4.10.30.20.050.010.00.000	Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche da parte di Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€	376	316	(60)
4.10.30.20.050.030.00.000	Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche da parte di altri enti pubblici	€	0	0	0
4.10.30.20.050.060.00.000	Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche da parte di Regione Lombardia	€	0	0	0
4.10.30.20.050.065.00.000	Ricavi per differenziale tariffe TUC	€	0	0	0
4.10.30.20.080.010.00.000	Recuperi da personale dipendente (vito, alloggio, ...)	€	155	162	7
4.10.30.20.080.020.00.000	Concorsi, recuperi, rimborsi da sperimentazioni gestionali (art. 9-bis, D.Lgs. 502/92)	€	0	0	0
4.10.30.20.080.025.00.000	Concorsi, recuperi, rimborsi da esternalizzazioni di servizi	€	0	0	0
4.10.30.20.080.030.00.000	Rimborso obbligatori di coscienza	€	0	0	0
4.10.30.20.080.090.00.000	Altri ricavi per concorsi, recuperi e rimborsi verso privati	€	299	314	15

4.10.40.00.000.000.00.000	A.4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Totale	€	10.633	9.810	(823)
COD_COGE_NI					
4.10.40.10.000.000.00.000	Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	€	9.852	9.655	(197)
4.10.40.20.000.000.00.000	Ticket sul pronto soccorso	€	161	155	(6)
4.10.40.80.000.000.00.000	Altri Tickets	€	0	0	0

4.10.50.00.000.000.00.000	A.5) Costi capitalizzati - Totale	€	13.471	12.630	(841)
COD_COGE_NI					
4.10.50.10.010.010.00.000	Quota contributi c/capitalizzati da utilizzo finanziamenti per investimenti da Regione	€	13.457	12.603	(854)
4.10.50.10.010.012.00.000	Quota contributi c/capitalizzati da utilizzo finanziamenti per investimenti da Regione - Beni di prima dotazione	€	0	0	0
4.10.50.10.010.020.00.000	Quota contributi c/capitalizzati da utilizzo finanziamenti per investimenti dallo Stato	€	0	0	0
4.10.50.10.015.010.00.000	Quota contributi c/capitalizzati da contributi FSR destinati a investimenti	€	0	0	0
4.10.50.10.015.020.00.000	Quota contributi c/capitalizzati da altri contributi destinati a investimenti	€	0	0	0
4.10.50.10.020.010.00.000	Costi capitalizzati da utilizzo riserva pluriennale da rinvestire	€	0	0	0
4.10.50.10.020.020.00.000	Costi capitalizzati da utilizzo riserva successioni e donazioni	€	0	13	13
4.10.50.10.020.030.00.000	Costi capitalizzati da utilizzo riserva per investimenti	€	14	14	0
4.10.50.20.010.010.00.000	Capitalizzazione costi (sostenuti in economia)	€	0	0	0



		Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione	Dettaglio costi per natura degli Utilizzi contribuiti	Dettaglio costi per natura dei contributi	Dettaglio costi AREU
4.20.00.00.000.000.000		373.391	381.382	7.991	505	9.013	10.720
B) COSTI DELLA PRODUZIONE							

		Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione	Costi da utilizzo contributi Consuntivo 2015	Costi da contributi Consuntivo 2015	Costi AREU Consuntivo 2015
4.20.05.00.000.000.000		80.576	86.540	5.964	18	1.433	85
B.1) Acquisti di beni - Totale							

		Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione	Costi da utilizzo contributi Consuntivo 2015	Costi da contributi Consuntivo 2015	Costi AREU Consuntivo 2015
4.20.05.10.000.000.000		78.468	84.532	6.064	11	1.433	70
B.1.A) Acquisti di beni sanitari - Totale							

COD. COGE. NI	Descrizione	Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione	Costi da utilizzo contributi Consuntivo 2015	Costi da contributi Consuntivo 2015	Costi AREU Consuntivo 2015
4.20.05.10.010.010.000	Farmaceutici: Specialità Medicinali	34.304		(34.304)			
4.20.05.10.010.010.000	Farmaceutici: Specialità Medicinali (File F compreso HCV)	0	28.143	28.143		1.433	
4.20.05.10.010.010.020	Farmaceutici: Specialità Medicinali (altro: farmaci ospedalieri)	0	8.131	8.131			6
4.20.05.10.010.020.000	Farmaceutici: Specialità Medicinali (Doppio Canale ex Nota CUF 37)	0	3.956	3.956			
4.20.05.10.010.030.000	Farmaceutici: Specialità Medicinali (Primo Ciclo terapeutico D.G.R. 10246/02)	0	39	39			
4.20.05.10.010.810.000	Farmaceutici: Specialità Medicinali da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	1	0	(1)			
4.20.05.10.010.820.000	Farmaceutici: Specialità Medicinali (Doppio Canale ex Nota CUF 37) da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	0	0	0			
4.20.05.10.020.010.000	Farmaceutici: Ossigeno	598	220	(378)			
4.20.05.10.020.020.000	Farmaceutici: Ossigeno (Doppio Canale)	0	0	0			
4.20.05.10.020.810.000	Farmaceutici: Ossigeno da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	0	0	0			
4.20.05.10.020.820.000	Farmaceutici: Ossigeno (Doppio Canale) da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	0	0	0			
4.20.05.10.025.010.000	Farmaceutici: Specialità Medicinali SENZA AIC	341	165	(176)			
4.20.05.10.025.020.000	Farmaceutici: Galenici e altri medicinali SENZA AIC	328	305	(23)			
4.20.05.10.025.030.000	Farmaceutici: Ossigeno e gas medicali SENZA AIC	0	81	81			
4.20.05.10.030.010.000	Emoderivati	78	78	0			
4.20.05.10.030.012.000	Emoderivati da Privati SOLAMENTE OVE GESTITI NELL'AMBITO DEL CONSORZIO INTERREGIONALE	0	0	0			
4.20.05.10.030.020.000	Emoderivati (Doppio Canale ex Nota CUF 37)	0	0	0			
4.20.05.10.030.810.000	Emoderivati da Asl/Ao/Fondazioni della Regione ESCLUSI EMODERIVATI GESTITI VIA CONSORZIO INTERREGIONALE	0	0	0			
4.20.05.10.030.812.000	Emoderivati da Asl/Ao/Fondazioni della Regione SOLAMENTE OVE GESTITI NELL'AMBITO DEL CONSORZIO INTERREGIONALE	294	570	276			
4.20.05.10.030.815.000	Emoderivati da Az. Pubbliche ExtraRegione SOLAMENTE OVE GESTITI NELL'AMBITO DEL CONSORZIO INTERREGIONALE	0	0	0			
4.20.05.10.030.820.000	Emoderivati (Doppio Canale ex Nota CUF 37) da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	0	0	0			
4.20.05.10.030.900.000	Emoderivati di produzione regionale	0	0	0			
4.20.05.10.040.010.000	Prodotti dietetici	35	39	4			
4.20.05.10.050.010.000	Dispositivi medico diagnostici in vitro: Materiali diagnostici - Cnd: W	913	950	37	10		
4.20.05.10.050.020.000	Dispositivi medici: Materiali diagnostici (materiale per apparecchiature sanitarie e relativi componenti) Cnd: Z	825	1.000	175			5
4.20.05.10.050.030.000	Prodotti chimici: Materiali diagnostici (senza Cnd)	133	120	(13)	1		
4.20.05.10.060.010.000	Dispositivi medici: Presidi chirurgici e materiali sanitari - Cnd: A, B, D, G, H, K, L, M, N, O, R, S, T (Attrezzatura tutto Asl escluso T04) - V, V, Y (solo Asl-Incos)	11.593	11.558	(35)			14
4.20.05.10.060.020.000	Dispositivi per appar. Cardiocollatore Cnd: C	4.266	2.994	(1.272)			44
4.20.05.10.060.030.000	Dispositivi medici con repertorio e senza CND (tipo 2, kit)	1.970	3.657	1.687			
4.20.05.10.060.040.000	Dispositivi medici non registrati in Italia (senza repertorio e con CND assimilabile)	94	172	78			
4.20.05.10.070.010.000	Materiale chirurgico e prodotti per uso veterinario	0	0	0			
4.20.05.10.080.010.000	Materiali protesici (c.d. protesica "Magione") compilazione ASL - Cnd: Y	0	0	0			
4.20.05.10.080.020.000	Materiali protesici (c.d. protesica "Minore") compilazione ASL - Cnd: T04	0	0	0			
4.20.05.10.080.030.000	Dispositivi medici impiantabili attivi: Materiali protesici (endoprotesi) compilazione AD-Incos - Cnd: A	5.450	5.000	(450)			1
4.20.05.10.080.040.000	Dispositivi medici: Materiali protesici (endoprotesi non attive) compilazione AD-Incos - Cnd: P	6.412	6.116	(296)			
4.20.05.10.090.010.000	Dispositivi medici: Materiali per emodialisi - Cnd: F	1.225	1.215	(10)			
4.20.05.10.100.010.000	Materiali per la profilassi igienico-sanitaria: sieri	0	0	0			
4.20.05.10.100.020.000	Materiali per la profilassi igienico-sanitaria: vaccini	360	380	20			
4.20.05.10.120.010.000	Prodotti farmaceutici per uso veterinario	0	0	0			
4.20.05.10.130.010.000	Sangue ed emocomponenti	0	0	0			
4.20.05.10.130.800.000	Sangue ed emocomponenti acquistati Extraregione	0	0	0			
4.20.05.10.130.810.000	Sangue ed emocomponenti da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	31	33	2			
4.20.05.10.800.010.000	Altri beni e prodotti sanitari (PRODOTTI SENZA REPERTORIO E/O CND)	9.219	9.600	381			
4.20.05.10.800.810.000	Altri beni e prodotti sanitari (escluso Specialità medicinali, ossigeno, emoderivati e sangue) da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	0	0	0			

Gli acquisti vanno indicati al netto di sconti, resi e abbuzzi

		Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione	Costi da utilizzo contributi Consuntivo 2015	Costi da contributi Consuntivo 2015	Costi AREU Consuntivo 2015
4.20.05.20.000.000.000		2.108	2.008	(100)	7	-	15
B.1.B) Acquisti di beni non sanitari - Totale							

COD. COGE. NI	Descrizione	Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione	Costi da utilizzo contributi Consuntivo 2015	Costi da contributi Consuntivo 2015	Costi AREU Consuntivo 2015
4.20.05.20.010.010.000	Prodotti alimentari	8	8	0			
4.20.05.20.020.010.000	Materiale di guardaprova, di pulizia e di convivenza in genere	436	414	(22)	1		2
4.20.05.20.030.010.000	Carburanti e lubrificanti	132	140	8			1
4.20.05.20.030.020.000	Combustibili	322	443	121			
4.20.05.20.040.010.000	Cancelletta e stampati	458	405	(53)	3		3
4.20.05.20.050.010.000	Supporti informatici e materiale per EDP	0	0	0			
4.20.05.20.060.010.000	Materiale per manutenzioni e riparazioni immobili e loro pertinenze	336	148	(188)			
4.20.05.20.060.020.000	Materiale per manutenzioni e riparazioni mobili e macchine	111	88	(23)			
4.20.05.20.060.030.000	Materiale per manutenzioni e riparazioni attrezzature tecnico scientifico sanitarie	303	323	20			9
4.20.05.20.060.040.000	Materiale per manutenzioni e riparazioni attrezzature tecnico economiche	0	0	0			
4.20.05.20.060.050.000	Materiale per manutenzioni e riparazioni automezzi (sanitari e non)	0	0	0			
4.20.05.20.060.080.000	Materiale per manutenzioni e riparazioni - Altro	0	0	0			
4.20.05.20.800.010.000	Altri beni non sanitari	4	31	27			
4.20.05.20.800.810.000	Altri beni non sanitari da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	0	0	0			

Gli acquisti vanno indicati al netto di sconti, resi e abbuzzi





		Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione	Costi da utilizzo contributi Consuntivo 2015	Costi da contributi Consuntivo 2015	Costi AREU Consuntivo 2015
4.20.10.00.000.000.00.000		75.700	74.211	(1.489)	409	1.622	7.931
B.2) Acquisti di servizi - Totale							
4.20.10.10.000.000.00.000		26.788	28.357	1.569	277	1.433	7.707
B.2.A) Acquisti di servizi sanitari - Totale							
4.20.10.10.010.000.00.000		-	-	0	-	-	-
B.2.A.1) Acquisti di servizi sanitari per medicina di base - Totale							
COD_COGE_IV	Descrizione	Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione	Costi da utilizzo contributi Consuntivo 2015	Costi da contributi Consuntivo 2015	Costi AREU Consuntivo 2015
4.20.10.10.010.000.00.000	Assistenza per medicina di base convenzionata: Medici Medicina Generale	0	0	0	0	0	0
4.20.10.10.010.020.00.000	Assistenza per medicina di base convenzionata: Pediatra Libera Scelta	0	0	0	0	0	0
4.20.10.10.010.030.00.000	Assistenza per medicina di base convenzionata: Medici Guardia medica - Continuità assistenziale	0	0	0	0	0	0
4.20.10.10.010.040.00.000	Assistenza per medicina di base convenzionata: Medicina dei servizi	0	0	0	0	0	0
4.20.10.10.010.050.00.000	Assistenza per medicina di base convenzionata: Psicologi	0	0	0	0	0	0
4.20.10.10.010.060.00.000	Assistenza per medicina di base convenzionata: Medici 118	0	0	0	0	0	0
4.20.10.10.010.100.00.000	Altra assistenza per medicina di base	0	0	0	0	0	0
4.20.10.10.010.200.00.000	Assistenza per medicina di base convenzionata: da pubblico Mobilità (Extra Regione)	0	0	0	0	0	0
B.2.A.2) Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica - Totale							
4.20.10.10.020.000.00.000		-	-	0	-	-	-
COD_COGE_IV	Descrizione	Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione	Costi da utilizzo contributi Consuntivo 2015	Costi da contributi Consuntivo 2015	Costi AREU Consuntivo 2015
4.20.10.10.020.010.10.000	acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate nel proprio territorio (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92); Farmaci	0	0	0	0	0	0
4.20.10.10.020.010.20.000	acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate in altre province lombarde (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92); Farmaci	0	0	0	0	0	0
4.20.10.10.020.010.30.000	acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate fuori regione (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92); Farmaci (Mobilità passiva in convenzione)	0	0	0	0	0	0
4.20.10.10.020.020.10.000	acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate nel proprio territorio (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92); Galenici	0	0	0	0	0	0
4.20.10.10.020.020.20.000	acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate in altre province lombarde (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92); Galenici	0	0	0	0	0	0
4.20.10.10.020.030.10.000	acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate nel proprio territorio (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92); Ossigeno	0	0	0	0	0	0
4.20.10.10.020.040.10.000	acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate in altre province lombarde (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92); Ossigeno	0	0	0	0	0	0
4.20.10.10.020.030.20.000	acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie rurali	0	0	0	0	0	0
4.20.10.10.020.040.10.000	contributi ENPAF per acquisto di prestazioni di farmaceutica (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92)	0	0	0	0	0	0
4.20.10.10.020.050.10.000	altri contributi relativi alle prestazioni di farmaceutica Convenzionata	0	0	0	0	0	0
B.2.A.2) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale Totale		1.995	3.321	1.326	-	1.164	-
COD_COGE_IV	Descrizione	Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione	Costi da utilizzo contributi Consuntivo 2015	Costi da contributi Consuntivo 2015	Costi AREU Consuntivo 2015
4.20.10.10.030.010.10.010	acquisto di prestazioni ambulatoriali da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: AO/ASI/Fondazioni pubbliche	0	0	0	0	0	0
4.20.10.10.030.010.10.020	acquisto di prestazioni ambulatoriali da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: altri soggetti pubblici	0	0	0	0	0	0
4.20.10.10.030.010.10.030	stella Lombardia: AO/ASI/Fondazioni pubbliche	0	0	0	0	0	0
4.20.10.10.030.010.10.050	stella Lombardia: altri soggetti pubblici	0	0	0	0	0	0
4.20.10.10.030.010.20.010	IRCCS privati	0	0	0	0	0	0
4.20.10.10.030.010.20.020	acquisto di prestazioni ambulatoriali da strutture private ubicate nel proprio territorio: ospedali classificati	0	0	0	0	0	0
4.20.10.10.030.010.20.030	acquisto di prestazioni ambulatoriali da strutture private ubicate nel proprio territorio: strutture accreditate	0	0	0	0	0	0
4.20.10.10.030.010.20.040	acquisto di prestazioni ambulatoriali da strutture private ubicate nel proprio territorio: strutture accreditate	0	0	0	0	0	0
4.20.10.10.030.010.20.110	acquisto di prestazioni ambulatoriali in strutture private ubicate in altre province della Lombardia: IRCCS privati	0	0	0	0	0	0
4.20.10.10.030.010.20.120	acquisto di prestazioni ambulatoriali in strutture private ubicate in altre province della Lombardia: ospedali classificati	0	0	0	0	0	0
4.20.10.10.030.010.20.130	acquisto di prestazioni ambulatoriali in strutture private ubicate in altre province della Lombardia: case di cura private	0	0	0	0	0	0
4.20.10.10.030.010.20.140	acquisto di prestazioni ambulatoriali in strutture private ubicate in altre province della Lombardia: strutture accreditate	0	0	0	0	0	0
4.20.10.10.030.010.30.010	acquisto di prestazioni ambulatoriali in strutture ubicate fuori Regione (mobilità passiva in convenzione)	0	0	0	0	0	0
4.20.10.10.030.020.10.010	assistenza medico specialistica convenzionata interna (SUMA)	1.995	3.321	1.326	0	1.164	0
4.20.10.10.030.030.10.010	Prestazioni di "screening" in strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: AO/ASI/Fondazioni pubbliche	0	0	0	0	0	0
4.20.10.10.030.030.10.020	Prestazioni di "screening" in strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: altri soggetti pubblici	0	0	0	0	0	0
4.20.10.10.030.030.10.030	Prestazioni di "screening" in strutture pubbliche ubicate in altre province della Lombardia: AO/ASI/Fondazioni pubbliche	0	0	0	0	0	0
4.20.10.10.030.030.10.040	Prestazioni di "screening" in strutture pubbliche ubicate in altre province della Lombardia: altri soggetti pubblici	0	0	0	0	0	0
4.20.10.10.030.030.20.010	Prestazioni di "screening" in strutture private ubicate nel proprio territorio: IRCCS privati	0	0	0	0	0	0
4.20.10.10.030.030.20.020	Prestazioni di "screening" in strutture private ubicate nel proprio territorio: ospedali classificati	0	0	0	0	0	0
4.20.10.10.030.030.20.030	Prestazioni di "screening" in strutture private ubicate nel proprio territorio: case di cura private	0	0	0	0	0	0
4.20.10.10.030.030.20.040	Prestazioni di "screening" in strutture private ubicate nel proprio territorio: strutture accreditate	0	0	0	0	0	0

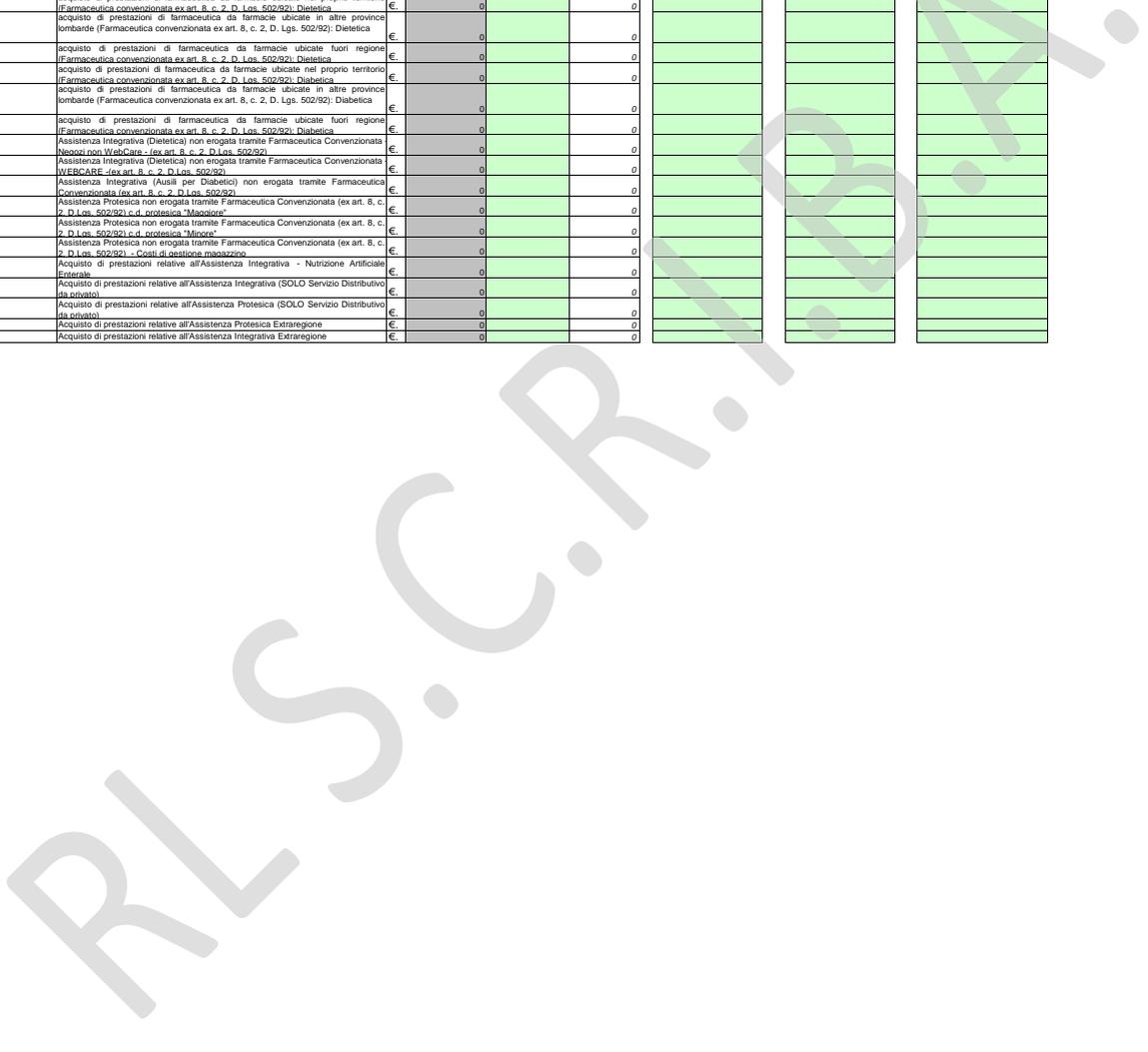




4.20.10.10.030.030.20.110	Prestazioni di "screening" in strutture private ubicate in altre province della Lombardia: IRCCS nuovi	€	0	0	0			
4.20.10.10.030.030.20.120	Prestazioni di "screening" in strutture private ubicate in altre province della Lombardia: ospedali classificati	€	0	0	0			
4.20.10.10.030.030.20.130	Prestazioni di "screening" in strutture private ubicate in altre province della Lombardia: case di cura civiche	€	0	0	0			
4.20.10.10.030.030.20.140	Prestazioni di "screening" in strutture private ubicate in altre province della Lombardia: strutture accreditate	€	0	0	0			
4.20.10.10.030.040.30.010	acquisto di prestazioni di "screening" in strutture ubicate fuori Regione (mobilità passiva in compensazione)	€	0	0	0			
4.20.10.10.030.040.10.010	acquisto di prestazioni di Neuro-psichiatria Infantile (Utopia) in strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: AO/ASL/Fondazioni pubbliche	€	0	0	0			
4.20.10.10.030.040.10.020	acquisto di prestazioni di Neuro-psichiatria Infantile (Utopia) in strutture pubbliche ubicate in altre province della Lombardia: AO/ASL/Fondazioni pubbliche	€	0	0	0			
4.20.10.10.030.040.10.030	acquisto di prestazioni di Neuro-psichiatria Infantile (Utopia) in strutture pubbliche ubicate in altre province della Lombardia: altri soggetti pubblici	€	0	0	0			
4.20.10.10.030.040.20.010	acquisto di prestazioni di Neuro-psichiatria Infantile (Utopia) in strutture private ubicate nel proprio territorio: IRCCS nuovi	€	0	0	0			
4.20.10.10.030.040.20.020	acquisto di prestazioni di Neuro-psichiatria Infantile (Utopia) in strutture private ubicate nel proprio territorio: ospedali classificati	€	0	0	0			
4.20.10.10.030.040.20.030	acquisto di prestazioni di Neuro-psichiatria Infantile (Utopia) in strutture private ubicate in altre province lombarde: IRCCS nuovi	€	0	0	0			
4.20.10.10.030.040.20.040	acquisto di prestazioni di Neuro-psichiatria Infantile (Utopia) in strutture private ubicate nel proprio territorio: strutture accreditate	€	0	0	0			
4.20.10.10.030.040.20.110	acquisto di prestazioni di Neuro-psichiatria Infantile (Utopia) in strutture private ubicate in altre province lombarde: IRCCS nuovi	€	0	0	0			
4.20.10.10.030.040.20.120	acquisto di prestazioni di Neuro-psichiatria Infantile (Utopia) in strutture private ubicate in altre province lombarde: ospedali classificati	€	0	0	0			
4.20.10.10.030.040.20.130	acquisto di prestazioni di Neuro-psichiatria Infantile (Utopia) in strutture private ubicate in altre province lombarde: case di cura private	€	0	0	0			
4.20.10.10.030.040.20.140	acquisto di prestazioni di Neuro-psichiatria Infantile (Utopia) in strutture private ubicate in altre province lombarde: strutture accreditate	€	0	0	0			
4.20.10.10.030.040.30.010	acquisto di prestazioni di Neuro-psichiatria Infantile (Utopia) in strutture private ubicate fuori regione (mobilità passiva non in compensazione)	€	0	0	0			

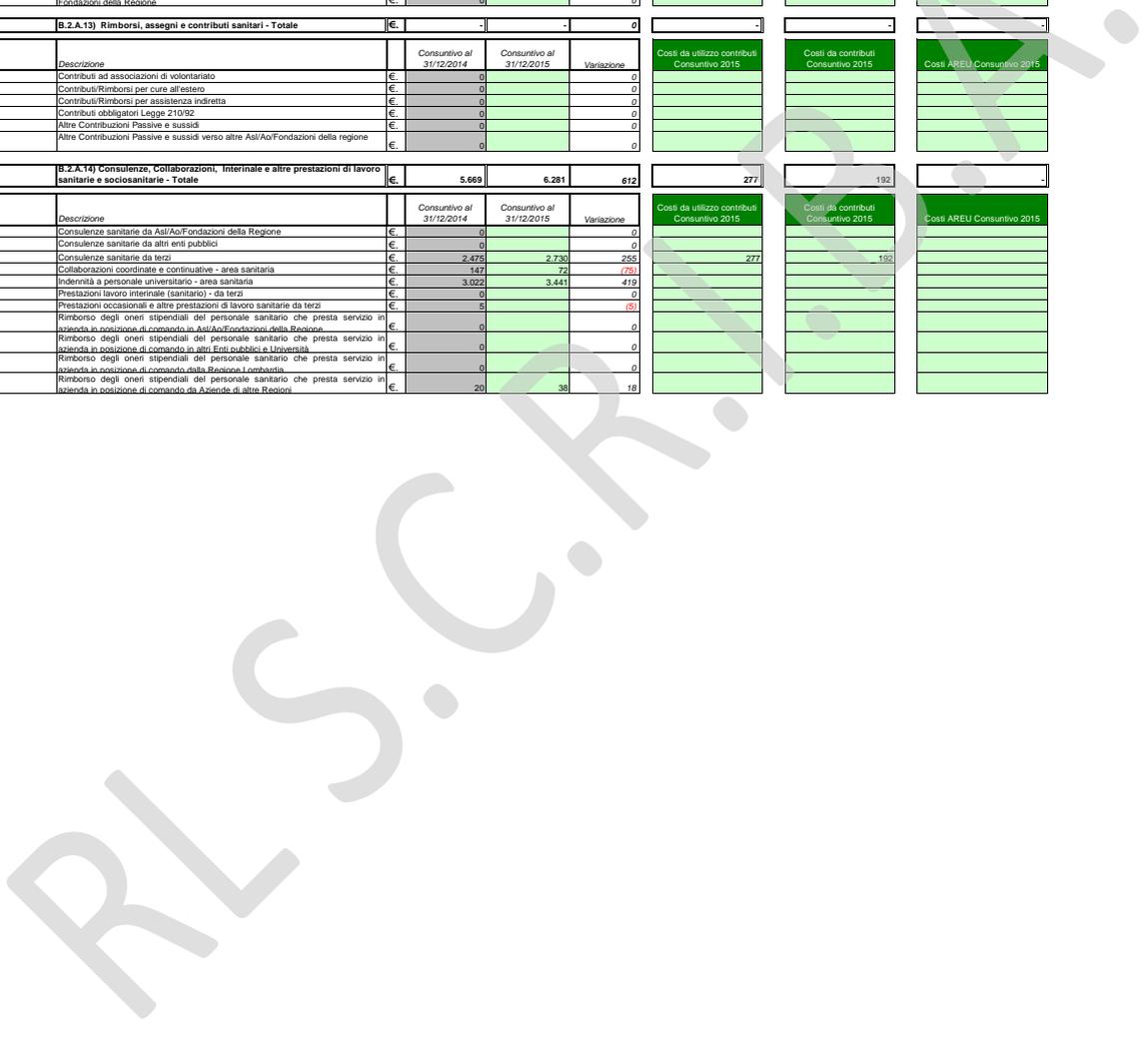
4.20.10.10.050.000.00.000	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica - Totale	€	-	-	0			
---------------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------	---	---	---	---	--	--	--

COD_COGE_NI	Descrizione	Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione	Costi da utilizzo contributi Consuntivo 2015	Costi da contributi Consuntivo 2015	Costi AREU Consuntivo 2015
4.20.10.10.050.010.00.000	acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate nel proprio territorio (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92): Protesica	€	0	0			
4.20.10.10.050.020.00.000	acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate in altre province lombarde (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92): Protesica	€	0	0			
4.20.10.10.050.030.00.000	acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate fuori regione (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92): Protesica	€	0	0			
4.20.10.10.050.110.00.000	acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate nel proprio territorio (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92): Diabetica	€	0	0			
4.20.10.10.050.120.00.000	acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate in altre province lombarde (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92): Diabetica	€	0	0			
4.20.10.10.050.130.00.000	acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate fuori regione (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92): Diabetica	€	0	0			
4.20.10.10.050.150.00.000	acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate nel proprio territorio (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92): Diabetica	€	0	0			
4.20.10.10.050.150.00.000	acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate in altre province lombarde (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92): Diabetica	€	0	0			
4.20.10.10.050.152.00.000	acquisto di prestazioni di farmaceutica da farmacie ubicate fuori regione (Farmaceutica convenzionata ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92): Diabetica	€	0	0			
4.20.10.10.050.154.00.000	Assistenza Integrativa (Diabetica) non erogata tramite Farmaceutica Convenzionata: Negozi non WebCare - (ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92)	€	0	0			
4.20.10.10.050.215.00.000	Assistenza Integrativa (Diabetica) non erogata tramite Farmaceutica Convenzionata: WebCare - (ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92)	€	0	0			
4.20.10.10.050.220.00.000	Assistenza Integrativa (Ausili per Diabetici) non erogata tramite Farmaceutica Convenzionata (ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92)	€	0	0			
4.20.10.10.050.310.00.000	Assistenza Protesica non erogata tramite Farmaceutica Convenzionata (ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92) e.d. protesica "Magiora"	€	0	0			
4.20.10.10.050.320.00.000	Assistenza Protesica non erogata tramite Farmaceutica Convenzionata (ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92) e.d. protesica "Miope"	€	0	0			
4.20.10.10.050.330.00.000	Assistenza Protesica non erogata tramite Farmaceutica Convenzionata (ex art. 8, c. 2, D. Lgs. 502/92) e.d. protesica "Miope"	€	0	0			
4.20.10.10.050.330.00.000	Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Integrativa - Nutrizione Artificiale Enterali	€	0	0			
4.20.10.10.050.334.00.000	Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Integrativa (SOLO Servizio Distributivo da erogato)	€	0	0			
4.20.10.10.050.336.00.000	Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Protesica (SOLO Servizio Distributivo da erogato)	€	0	0			
4.20.10.10.050.400.00.000	Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Protesica Extraregione	€	0	0			
4.20.10.10.050.450.00.000	Acquisto di prestazioni relative all'Assistenza Integrativa Extraregione	€	0	0			



4.20.10.10.060.000.00.000		B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera - Totale			€	-	-	0	-	-	-
COD_COGE_NI	Descrizione	Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione	Costi da utilizzo contributi Consuntivo 2015	Costi da contributi Consuntivo 2015	Costi AREU Consuntivo 2015				
4.20.10.10.060.010.10.000	acquisto di Drg da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: AO/Fondazioni pubbliche.	€	0	0							
4.20.10.10.060.010.20.000	acquisto di Drg da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: altri soggetti pubblici.	€	0	0							
4.20.10.10.060.010.30.000	acquisto di Drg da strutture pubbliche ubicate in altre province della Lombardia: ASL/AO/Fondazioni pubbliche.	€	0	0							
4.20.10.10.060.010.40.000	acquisto di Drg da strutture pubbliche ubicate in altre province della Lombardia: altri soggetti pubblici.	€	0	0							
4.20.10.10.060.010.80.000	acquisto di Drg da strutture pubbliche ubicate fuori Regione (mobilità passiva in compensazione).	€	0	0							
4.20.10.10.060.020.10.000	acquisto di Drg da erogatori privati ubicati nel proprio territorio: IRCCS privati.	€	0	0							
4.20.10.10.060.020.20.000	acquisto di Drg da erogatori privati ubicati nel proprio territorio: ospedali classificati.	€	0	0							
4.20.10.10.060.020.30.000	acquisto di Drg da erogatori privati ubicati nel proprio territorio: case di cura private.	€	0	0							
4.20.10.10.060.020.40.000	acquisto di Drg da erogatori privati ubicati in altre province della Lombardia: IRCCS privati.	€	0	0							
4.20.10.10.060.020.50.000	acquisto di Drg da erogatori privati ubicati in altre province della Lombardia: ospedali classificati.	€	0	0							
4.20.10.10.060.020.60.000	acquisto di Drg da erogatori privati ubicati in altre province della Lombardia: case di cura private.	€	0	0							
4.20.10.10.070.000.00.000		B.2.A.7) Acquisito prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale - Totale			€	-	-	0	-	-	-
COD_COGE_NI	Descrizione	Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione	Costi da utilizzo contributi Consuntivo 2015	Costi da contributi Consuntivo 2015	Costi AREU Consuntivo 2015				
4.20.10.10.070.010.10.000	acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: AO/Fondazioni pubbliche.	€	0	0							
4.20.10.10.070.010.20.000	acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: altri soggetti pubblici.	€	0	0							
4.20.10.10.070.010.30.000	acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture pubbliche ubicate in altre province lombarde: ASL/AO/Fondazioni pubbliche.	€	0	0							
4.20.10.10.070.010.40.000	acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture pubbliche ubicate in altre province lombarde: altri soggetti pubblici.	€	0	0							
4.20.10.10.070.010.50.000	acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture pubbliche ubicate fuori regione (Mobilità passiva non soggetta a compensazione).	€	0	0							
4.20.10.10.070.020.10.000	acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture private accreditate a contratto ubicate nel proprio territorio.	€	0	0							
4.20.10.10.070.020.20.000	acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture private accreditate a contratto ubicate in altre province lombarde.	€	0	0							
4.20.10.10.070.020.30.000	acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture private accreditate NON a contratto ubicate nel proprio territorio.	€	0	0							
4.20.10.10.070.020.40.000	acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture private accreditate NON a contratto ubicate in altre province lombarde.	€	0	0							
4.20.10.10.070.020.50.000	acquisto di prestazioni di psichiatria in strutture private ubicate fuori regione (Mobilità passiva non soggetta a compensazione).	€	0	0							
4.20.10.10.080.000.00.000		B.2.A.8) Acquisito prestazioni di distribuzione farmaci e File F - Totale			€	-	-	0	-	-	-
COD_COGE_NI	Descrizione	Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione	Costi da utilizzo contributi Consuntivo 2015	Costi da contributi Consuntivo 2015	Costi AREU Consuntivo 2015				
4.20.10.10.080.010.10.000	acquisto farmaci file F da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: AO/Fondazioni pubbliche.	€	0	0							
4.20.10.10.080.010.20.000	acquisto farmaci file F da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: altri Enti pubblici.	€	0	0							
4.20.10.10.080.010.30.000	acquisto farmaci file F da strutture pubbliche ubicate in altre province della Regione: ASL/AO/Fondazioni pubbliche.	€	0	0							
4.20.10.10.080.010.40.000	acquisto farmaci file F da strutture pubbliche ubicate in altre province della Regione: altri Enti pubblici.	€	0	0							
4.20.10.10.080.010.50.000	acquisto farmaci file F da Istituti penitenziari (anche per il tramite di AO/Fondazioni pubbliche).	€	0	0							
4.20.10.10.080.010.80.000	acquisto farmaci file F fuori Regione (Mobilità passiva in compensazione).	€	0	0							
4.20.10.10.080.020.10.000	Acquisito farmaci file F da erogatori privati ubicati nel proprio territorio: IRCCS privati.	€	0	0							
4.20.10.10.080.020.20.000	Acquisito farmaci file F da erogatori privati ubicati nel proprio territorio: ospedali classificati.	€	0	0							
4.20.10.10.080.020.30.000	Acquisito farmaci file F da erogatori privati ubicati nel proprio territorio: case di cura private.	€	0	0							
4.20.10.10.080.020.40.000	Acquisito farmaci file F da erogatori privati ubicati in altre province della Regione: IRCCS privati.	€	0	0							
4.20.10.10.080.020.50.000	Acquisito farmaci file F da erogatori privati ubicati in altre province della Regione: ospedali classificati.	€	0	0							
4.20.10.10.080.020.60.000	Acquisito farmaci file F da erogatori privati ubicati in altre province della Regione: case di cura private.	€	0	0							
4.20.10.10.080.030.10.000	acquisto farmaci "Doppio canale" (ex Nota CUF 37 più ossigeno) da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio (rimborso farmaco più servizio): AO/Fondazioni pubbliche.	€	0	0							
4.20.10.10.080.030.20.000	acquisto farmaci "Doppio canale" (ex Nota CUF 37 più ossigeno) da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio (rimborso farmaco più servizio): altri Enti pubblici.	€	0	0							
4.20.10.10.080.030.30.000	acquisto farmaci "Doppio canale" (ex Nota CUF 37 più ossigeno) da strutture pubbliche ubicate in altre province (rimborso farmaco più servizio): altri Enti pubblici.	€	0	0							
4.20.10.10.080.030.40.000	Prestiti di acquisto di "Doppio canale" da strutture ubicate fuori regione (Mobilità passiva in compensazione).	€	0	0							
4.20.10.10.080.030.80.000	Prestiti di acquisto più servizio distributivo di "Doppio canale" da soggetti privati ubicati nel proprio territorio.	€	0	0							
4.20.10.10.080.040.10.000	Prestiti di acquisto più servizio distributivo di "Doppio canale" da soggetti privati ubicati in altre zone/regioni.	€	0	0							
4.20.10.10.080.040.30.000	Acquisti di prestazioni derivanti dall'attività di "Doppio Canale" (SOLO Servizio Distributivo da erogatori).	€	0	0							
4.20.10.10.080.050.10.000	acquisto farmaci "Primo Ciclo" da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: AO/Fondazioni pubbliche.	€	0	0							
4.20.10.10.080.050.20.000	acquisto farmaci "Primo Ciclo" da strutture pubbliche ubicate nel proprio territorio: altri Enti pubblici.	€	0	0							

COD_COGE_NI	Descrizione	Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione	Costi da utilizzo contributi Consuntivo 2015	Costi da contributi Consuntivo 2015	Costi AREU Consuntivo 2015
4.20.10.10.080.050.30.000	Acquisto farmaci "Primo Ciclo" da strutture pubbliche ubicate in altre province della Regione - ASI/Fondazioni pubbliche	0	0	0			
4.20.10.10.080.050.40.000	Acquisto farmaci "Primo Ciclo" da strutture pubbliche ubicate in altre province della Regione - altri Enti pubblici	0	0	0			
4.20.10.10.080.050.80.000	Acquisto farmaci "Primo Ciclo" da strutture ubicate fuori Regione (Mobilità passiva in convenzione)	0	0	0			
4.20.10.10.080.060.10.000	Acquisto farmaci "Primo Ciclo" da strutture private ubicate nel proprio territorio	0	0	0			
4.20.10.10.080.060.20.000	Acquisto farmaci "Primo Ciclo" da strutture private ubicate in altre province della Regione	0	0	0			
4.20.10.10.090.000.00.000	B.2.A.9) Acquisto prestazioni termali in convenzione - Totale	0	0	0	-	-	-
COD_COGE_NI	Descrizione	Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione	Costi da utilizzo contributi Consuntivo 2015	Costi da contributi Consuntivo 2015	Costi AREU Consuntivo 2015
4.20.10.10.090.010.00.000	Assistenza termale in convenzione ubicate nel proprio territorio	0	0	0			
4.20.10.10.090.020.00.000	Assistenza termale in convenzione ubicate in altre province della Regione	0	0	0			
4.20.10.10.090.030.00.000	Assistenza termale in convenzione fuori Regione (Mobilità passiva in convenzione)	0	0	0			
4.20.10.10.100.000.00.000	B.2.A.10) Acquisto prestazioni trasporto sanitari - Totale	7.960	8.230	270	-	-	7.707
COD_COGE_NI	Descrizione	Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione	Costi da utilizzo contributi Consuntivo 2015	Costi da contributi Consuntivo 2015	Costi AREU Consuntivo 2015
4.20.10.10.100.010.10.000	Trasporti sanitari per emergenza da pubblico (118)	5.182	5.378	196			5.055
4.20.10.10.100.010.20.000	Altri Trasporti sanitari da pubblico	0	0	0			0
4.20.10.10.100.010.80.000	Trasporti fuori regione (mobilità passiva in compensazione)	0	0	0			0
4.20.10.10.100.020.10.000	Trasporti sanitari per emergenza da privato (118)	2.578	2.652	74			2.652
4.20.10.10.100.020.20.000	Altri Trasporti sanitari da privato	200	200	0			0
4.20.10.10.120.000.00.000	B.2.A.12) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia) - Totale	9.155	7.982	(1.173)	-	-	-
COD_COGE_NI	Descrizione	Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione	Costi da utilizzo contributi Consuntivo 2015	Costi da contributi Consuntivo 2015	Costi AREU Consuntivo 2015
4.20.10.10.120.010.00.000	Compart. al personale att. libera professione ex art. 55 c.1 lett. a) - b) Ccni - Area Neurologica	1.039	805	(234)			
4.20.10.10.120.012.00.000	Compart. al personale att. libera professione ex art. 55 c.1 lett. a) - b) Ccni - Area Specialistica	4.858	4.585	(273)			
4.20.10.10.120.015.00.000	Compart. al personale att. libera professione ex art. 55 c.1 lett. a) - b) Ccni - Area sanità pubblica	0	0	0			
4.20.10.10.120.020.00.000	Servizi di consulenza sanitaria in area pagamento (art. 55 c.1 lett. c) d) ed ex art. 57-58 CCNL)	1.968	1.585	(404)			
4.20.10.10.120.025.00.000	Servizi di consulenza sanitaria in area pagamento (art. 55 c.1 lett. c) d) ed ex art. 57-58 CCNL - attività v/Asi-Ao-Fondazioni della Regione	0	0	0			
4.20.10.10.120.030.00.000	Servizi di consulenza sanitaria in area pagamento (art. 55 c.2 CCNL)	1.289	1.027	(262)			
4.20.10.10.120.035.00.000	Servizi di consulenza sanitaria in area pagamento (art. 55 c.2 CCNL) v/Asi-Ao-Fondazioni della Regione	0	0	0			
4.20.10.10.130.000.00.000	B.2.A.13) Rimborsi, assegni e contributi sanitari - Totale	0	0	0	-	-	-
COD_COGE_NI	Descrizione	Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione	Costi da utilizzo contributi Consuntivo 2015	Costi da contributi Consuntivo 2015	Costi AREU Consuntivo 2015
4.20.10.10.130.010.10.000	Contributi ad associazioni di volontariato	0	0	0			
4.20.10.10.130.010.15.000	Contributi/Rimborsi per cure all'estero	0	0	0			
4.20.10.10.130.010.20.000	Contributi/Rimborsi per assistenza indiretta	0	0	0			
4.20.10.10.130.010.25.000	Contributi obbligatori Legge 210/92	0	0	0			
4.20.10.10.130.010.30.000	Altre Contribuzioni Passive e sussidi	0	0	0			
4.20.10.10.130.010.35.000	Altre Contribuzioni Passive e sussidi verso altre ASI/Ao/Fondazioni della regione	0	0	0			
4.20.10.10.140.000.00.000	B.2.A.14) Consulenze, Collaborazioni, Internate e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie - Totale	5.668	6.281	612	277	192	-
COD_COGE_NI	Descrizione	Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione	Costi da utilizzo contributi Consuntivo 2015	Costi da contributi Consuntivo 2015	Costi AREU Consuntivo 2015
4.20.10.10.140.010.10.000	Consulenze sanitarie da ASI/Ao/Fondazioni della Regione	0	0	0			
4.20.10.10.140.010.25.000	Consulenze sanitarie da altri enti pubblici	0	0	0			
4.20.10.10.140.010.40.000	Consulenze sanitarie da terzi	2.475	2.730	255			
4.20.10.10.140.020.10.000	Collaborazioni coordinate e continuative - area sanitaria	147	72	(75)	277	192	
4.20.10.10.140.020.30.000	Indennità a personale universitario - area sanitaria	3.022	3.441	419			
4.20.10.10.140.020.35.000	Prestazioni lavoro internate (sanitario) - da terzi	0	0	0			
4.20.10.10.140.020.55.000	Prestazioni occasionali e altre prestazioni di lavoro sanitarie da terzi	5	5	0			
4.20.10.10.140.030.10.000	Rimborso degli oneri stipendiali del personale sanitario che presta servizio in azienda in posizione di comando in ASI/Ao/Fondazioni della Regione	0	0	0			
4.20.10.10.140.030.20.000	Rimborso degli oneri stipendiali del personale sanitario che presta servizio in azienda in posizione di comando della Regione/Lombardia	0	0	0			
4.20.10.10.140.030.30.000	Rimborso degli oneri stipendiali del personale sanitario che presta servizio in azienda in posizione di comando della Regione/Lombardia	0	0	0			
4.20.10.10.140.030.40.000	Rimborso degli oneri stipendiali del personale sanitario che presta servizio in azienda in posizione di comando da Aziende di altre Regioni	20	38	18			





4.20.10.150.000.00.000		B.2.A.15) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria - Totale			€	2.009	2.543	534	-	77	-
COD_COGE_NI	Descrizione	Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione	Costi da utilizzo contributi Consuntivo 2015	Costi da contributi Consuntivo 2015	Costi AREU Consuntivo 2015				
4.20.10.150.010.10.000	Altre prestazioni per servizi sanitari da ASL/AO/Fondazioni della Regione	€ 441	422	(19)							
4.20.10.150.010.15.000	Altre prestazioni per servizi socio sanitari da ASL/AO/Fondazioni della Regione	€ 0	0	0							
4.20.10.150.010.20.000	Altre prestazioni per servizi sanitari da pubblico	€ 363	288	(75)							
4.20.10.150.010.25.000	Altre prestazioni per servizi socio sanitari da pubblico	€ 0	0	0							
4.20.10.150.010.30.000	Servizi sanitari appaltati o in "service" da pubblico	€ 0	0	0							
4.20.10.150.010.35.000	Altre prestazioni per servizi sanitari da Estreregione	€ 0	0	0							
4.20.10.150.010.40.000	Altre prestazioni per servizi socio sanitari Estreregione	€ 0	0	0							
4.20.10.150.020.10.000	Altre prestazioni per servizi sanitari da terzi	€ 1.142	1.808	666		77					
4.20.10.150.020.15.000	Altre prestazioni per servizi socio sanitari da terzi	€ 0	0	0							
4.20.10.150.020.20.000	Altre prestazioni per servizi della ricerca da terzi	€ 0	0	0							
4.20.10.150.020.30.000	Servizi sanitari appaltati o in "service" da terzi	€ 0	0	0							
4.20.10.150.020.35.000	Assaggi di studio scuole infermieri	€ 62	62	0							
4.20.10.150.020.40.000	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	€ 0	0	0							
		Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione	Costi da utilizzo contributi Consuntivo 2015	Costi da contributi Consuntivo 2015	Costi AREU Consuntivo 2015				
4.20.10.20.000.000.00.000		€ 48.912	45.854	(3.058)	132	189	224				
4.20.10.20.010.000.00.000		B.2.B.1) Servizi non sanitari -Totale			€	47.745	44.382	(3.363)	16	-	222
COD_COGE_NI	Descrizione	Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione	Costi da utilizzo contributi Consuntivo 2015	Costi da contributi Consuntivo 2015	Costi AREU Consuntivo 2015				
4.20.10.20.010.010.10.000	Spesieristica	€ 2.700	2.717	17			17				
4.20.10.20.010.010.15.000	Pulizia	€ 6.500	6.581	81			39				
4.20.10.20.010.010.20.000	Mensa	€ 5.212	5.301	89			3				
4.20.10.20.010.010.25.000	Riscaldamento	€ 13.513	9.813	(3.700)			75				
4.20.10.20.010.010.30.000	Servizi di elaborazione dati	€ 1.508	1.902	402	15						
4.20.10.20.010.010.35.000	Trasporti non sanitari (se non addebitati in fattura dai fornitori di materie e merci)	€ 0	0	0							
4.20.10.20.010.010.40.000	Smaltimento rifiuti	€ 773	848	75							
4.20.10.20.010.020.10.000	Utenze telefoniche	€ 641	417	(224)			6				
4.20.10.20.010.020.20.000	Utenze elettricità	€ 6.163	5.900	(263)			32				
4.20.10.20.010.020.30.000	Acqua, gas, combustibile	€ 501	590	89							
4.20.10.20.010.020.40.000	Servizi esterne di vigilanza	€ 289	283	(6)							
4.20.10.20.010.020.80.000	Altre Utenze	€ 0	0	0							
4.20.10.20.010.030.10.000	Assicurazioni: Premi per R.C. Professionale	€ 3.362	3.362	0							
4.20.10.20.010.030.20.000	Assicurazioni: Altri premi	€ 271	290	19							
4.20.10.20.010.040.10.000	Acquisto di altri servizi non sanitari da ASL/AO/Fondazioni della Regione	€ 368	395	26							
4.20.10.20.010.040.20.000	Acquisto di altri servizi non sanitari da pubblico	€ 129	43	(86)							
4.20.10.20.010.050.10.000	Servizi postali e telex	€ 90	103	13							
4.20.10.20.010.050.15.000	Pubblicità e promozione	€ 87	75	(12)							
4.20.10.20.010.060.20.000	Rimborso spese di viaggio e soggiorno	€ 90	88	(2)							
4.20.10.20.010.050.25.000	Altri servizi non sanitari acquistati in "Service"	€ 0	0	0							
4.20.10.20.010.050.80.000	Altri servizi non sanitari	€ 5.574	5.686	112	1		50				
4.20.10.20.020.000.00.000		B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie - Totale			€	584	811	227	78	-	-
COD_COGE_NI	Descrizione	Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione	Costi da utilizzo contributi Consuntivo 2015	Costi da contributi Consuntivo 2015	Costi AREU Consuntivo 2015				
4.20.10.20.020.010.10.010	Consulenze non sanitarie da ASL/AO/Fondazioni della Regione	€ 0	0	0							
4.20.10.20.020.010.10.020	Consulenze sanitarie da altri enti pubblici	€ 0	0	0							
4.20.10.20.020.010.20.010	Servizi per consulenze Amministrative - da privato	€ 6	5	(1)							
4.20.10.20.020.010.20.020	Servizi per consulenze Tecniche - da privato	€ 35	159	124							
4.20.10.20.020.010.20.030	Servizi per consulenze Legali - da privato	€ 303	278	(25)							
4.20.10.20.020.010.20.040	Servizi per consulenze Nonari - da privato	€ 2	43	(21)							
4.20.10.20.020.020.10.000	Spese per collaborazioni coordinate e continuative Amministrative - da privato	€ 35	27	(8)			78				
4.20.10.20.020.020.20.000	Spese per collaborazioni coordinate e continuative Tecniche - da privato	€ 0	0	0							
4.20.10.20.020.020.25.000	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	€ 0	0	0							
4.20.10.20.020.020.30.000	Prestazioni lavoro interinale Amministrativo (non sanitario) - da privato	€ 155	230	75							
4.20.10.20.020.020.40.000	Prestazioni lavoro interinale Tecnico (non sanitario) - da privato	€ 0	90	90							
4.20.10.20.020.020.50.000	Prestazioni occasionali e altre prestazioni di lavoro non sanitarie - da privato	€ 0	0	0							
4.20.10.20.020.020.60.000	Personale religioso	€ 23	30	7							
4.20.10.20.020.030.10.000	Rimborso degli oneri stipendiali del personale non sanitario che presta servizio in scienza in posizione di comando in ASL/AO/Fondazioni della Regione	€ 26		(26)							
4.20.10.20.020.030.20.000	Rimborso degli oneri stipendiali del personale non sanitario che presta servizio in scienza e cognizione di comando in altri Enti pubblici e Università	€ 0	0	0							
4.20.10.20.020.030.30.000	Rimborso degli oneri stipendiali del personale non sanitario che presta servizio in scienza in cognizione di comando dalla Regione e ospedali	€ 0	0	0							
4.20.10.20.020.030.40.000	Rimborso degli oneri stipendiali del personale non sanitario che presta servizio in scienza di altre Regioni	€ 0	0	0							
4.20.10.20.030.000.00.000		B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non) - Totale			€	583	661	78	38	189	21
COD_COGE_NI	Descrizione	Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione	Costi da utilizzo contributi Consuntivo 2015	Costi da contributi Consuntivo 2015	Costi AREU Consuntivo 2015				
4.20.10.20.030.010.00.000	Formazione esternalizzata da pubblico (ref. Università, ...)	€ 2	1	(1)							
4.20.10.20.030.020.00.000	Formazione esternalizzata da ASL/AO/Fondazioni della Regione	€ 2	1	(1)							
4.20.10.20.030.110.00.000	Formazione esternalizzata da privato	€ 579	659	80	38	189	2				
4.20.10.20.030.120.00.000	Formazione non esternalizzata da privato	€ 0	0	0							
4.20.15.000.000.000.00.000		B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata) - Totale			€	13.283	14.046	763	-	-	9
COD_COGE_NI	Descrizione	Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione	Costi da utilizzo contributi Consuntivo 2015	Costi da contributi Consuntivo 2015	Costi AREU Consuntivo 2015				
4.20.15.000.000.000.00.000	Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata per immobili e loro pertinenze	€ 4.886	5.641	755			2				
4.20.15.000.000.000.00.000	Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata per impianti e macchinari	€ 0	0	0							
4.20.15.000.000.000.00.000	Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata per mobili e macchine	€ 321	404	83							
4.20.15.000.000.000.00.000	Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata per attrezzature tecnico-scientifiche sanitarie	€ 8.008	7.873	(135)			6				
4.20.15.000.000.000.00.000	Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata per automezzi sanitari	€ 54	57	3							
4.20.15.000.000.000.00.000	Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata per automezzi non sanitari	€ 14	20	6			1				
4.20.15.000.000.000.00.000	Altre manutenzioni e riparazioni	€ 0	0	0							
4.20.15.000.000.000.00.000	Manutenzioni e riparazioni da ASL/AO/Fondazioni della Regione	€ 0	51	51							



4.20.20.00.000.000.00.000		B.4 Godimento di beni di terzi - Totale	5.275	5.106	(169)			
COD_COGE_NI	Descrizione	Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione		Costi da utilizzo contributi Consuntivo 2015	Costi da contributi Consuntivo 2015	Costi AREU Consuntivo 2015
4.20.20.10.010.000.00.000	Altri	€ 198	198	0				
4.20.20.10.020.000.00.000	Spese condominiali	€ 5	3	(2)				
4.20.20.010.000.00.000	Canoni di Noleggio sanitari (esclusa protettica)	€ 4.602	4.394	(208)				
4.20.20.015.000.00.000	Canoni di Noleggio sanitari relativi a protettica	€ 0	0	0				
4.20.20.020.000.00.000	Canoni di Noleggio non sanitari	€ 268	265	(3)				
4.20.20.010.000.00.000	Canoni di leasing sanitari	€ 0	0	0				
4.20.20.020.000.00.000	Canoni di leasing non sanitari	€ 210	248	38				
4.20.20.80.010.000.00.000	Locazioni e noleggi da Asli/Asi/Fondazioni della Regione	€ 0	0	0				

4.20.25.00.000.000.00.000		Costo del Personale (Totale)	178.014	178.682	668			
		Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione		Costi da utilizzo contributi Consuntivo 2015	Costi da contributi Consuntivo 2015	Costi AREU Consuntivo 2015
		€ 178.014	178.682	668		0	1.719	2.698

4.20.25.10.000.000.00.000		B.5 Personale del ruolo sanitario - Totale	137.657	139.122	1.465		1.279	2.670
COD_COGE_NI	Descrizione	Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione		Costi da utilizzo contributi Consuntivo 2015	Costi da contributi Consuntivo 2015	Costi AREU Consuntivo 2015
4.20.25.10.010.010.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - Personale dirigente medico / veterinario - Competenze fisse	€ 21.958	21.564	(394)				279
4.20.25.10.010.020.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - Personale dirigente medico / veterinario - Straordinario	€ 1.776	1.757	(19)				22
4.20.25.10.010.025.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - Personale dirigente medico / veterinario - Retr. Posizione	€ 10.402	10.375	(27)				89
4.20.25.10.010.030.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - Personale dirigente medico / veterinario - Indennità varie	€ 0	0	0				0
4.20.25.10.010.040.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - Personale dirigente medico / veterinario - Competenze personale comandato	€ 0	0	0				0
4.20.25.10.010.050.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - Personale dirigente medico / veterinario - Incentivazione (ritribuzione di risultato)	€ 63	63	0				0
4.20.25.10.010.060.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - Personale dirigente medico / veterinario - Risorse aggiuntive regionali	€ 528	520	(8)			312	11
4.20.25.10.010.110.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - Personale dirigente medico / veterinario - Oneri sociali	€ 11.352	11.356	4				137
4.20.25.10.010.210.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - Personale dirigente medico / veterinario - Accantonamento a TFR	€ 0	0	0				0
4.20.25.10.010.800.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - Personale dirigente medico / veterinario - Altri costi del personale	€ 5.717	6.285	568				783
4.20.25.10.012.010.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO - Personale dirigente medico / veterinario - Competenze fisse	€ 2.912	3.036	124				0
4.20.25.10.012.020.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO - Personale dirigente medico / veterinario - Straordinario	€ 306	325	19				0
4.20.25.10.012.025.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO - Personale dirigente medico / veterinario - Retr. Posizione	€ 574	601	27				0
4.20.25.10.012.030.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO - Personale dirigente medico / veterinario - Indennità varie	€ 0	0	0				0
4.20.25.10.012.040.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO - Personale dirigente medico / veterinario - Competenze personale comandato	€ 0	0	0				0
4.20.25.10.012.050.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO - Personale dirigente medico / veterinario - Incentivazione (ritribuzione di risultato)	€ 0	0	0				0
4.20.25.10.012.060.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO - Personale dirigente medico / veterinario - Risorse aggiuntive regionali	€ 60	71	11			42	0
4.20.25.10.012.110.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO - Personale dirigente medico / veterinario - Oneri sociali	€ 1.160	1.231	71				0
4.20.25.10.012.210.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO - Personale dirigente medico / veterinario - Accantonamento a TFR	€ 0	0	0				0
4.20.25.10.012.800.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO - Personale dirigente medico / veterinario - Altri costi del personale	€ 293	361	68				0
4.20.25.10.014.010.00.000	Ruolo Sanitario - T.ALTR0 - Personale dirigente medico / veterinario - Competenze fisse	€ 0	0	0				0
4.20.25.10.014.020.00.000	Ruolo Sanitario - T.ALTR0 - Personale dirigente medico / veterinario - Straordinario	€ 0	0	0				0
4.20.25.10.014.025.00.000	Ruolo Sanitario - T.ALTR0 - Personale dirigente medico / veterinario - Retr. Posizione	€ 0	0	0				0
4.20.25.10.014.030.00.000	Ruolo Sanitario - T.ALTR0 - Personale dirigente medico / veterinario - Indennità varie	€ 0	0	0				0
4.20.25.10.014.040.00.000	Ruolo Sanitario - T.ALTR0 - Personale dirigente medico / veterinario - Competenze personale comandato	€ 0	0	0				0
4.20.25.10.014.050.00.000	Ruolo Sanitario - T.ALTR0 - Personale dirigente medico / veterinario - Incentivazione (ritribuzione di risultato)	€ 0	0	0				0
4.20.25.10.014.060.00.000	Ruolo Sanitario - T.ALTR0 - Personale dirigente medico / veterinario - Risorse aggiuntive regionali	€ 0	0	0				0
4.20.25.10.014.110.00.000	Ruolo Sanitario - T.ALTR0 - Personale dirigente medico / veterinario - Oneri sociali	€ 0	0	0				0
4.20.25.10.014.210.00.000	Ruolo Sanitario - T.ALTR0 - Personale dirigente medico / veterinario - Accantonamento a TFR	€ 0	0	0				0
4.20.25.10.014.800.00.000	Ruolo Sanitario - T.ALTR0 - Personale dirigente medico / veterinario - Altri costi del personale	€ 0	0	0				0
4.20.25.10.020.010.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - Personale dirigente non medico - Competenze fisse	€ 1.720	1.749	29				0
4.20.25.10.020.020.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - Personale dirigente non medico - Straordinario	€ 53	59	6				0
4.20.25.10.020.025.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - Personale dirigente non medico - Retr. Posizione	€ 415	411	(4)				0
4.20.25.10.020.030.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - Personale dirigente non medico - Indennità varie	€ 0	0	0				0
4.20.25.10.020.040.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - Personale dirigente non medico - Competenze personale comandato	€ 0	0	0				0
4.20.25.10.020.050.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - Personale dirigente non medico - Incentivazione (ritribuzione di risultato)	€ 146	146	0				0
4.20.25.10.020.060.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - Personale dirigente non medico - Risorse aggiuntive regionali	€ 47	45	(2)			27	0
4.20.25.10.020.110.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - Personale dirigente non medico - Oneri sociali	€ 794	805	11				0
4.20.25.10.020.210.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - Personale dirigente non medico - Accantonamento a TFR	€ 0	0	0				0
4.20.25.10.020.800.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - Personale dirigente non medico - Altri costi del personale	€ 445	470	25				0
4.20.25.10.022.010.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO - Personale dirigente non medico - Competenze fisse	€ 190	190	0				0
4.20.25.10.022.020.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO - Personale dirigente non medico - Straordinario	€ 8	2	(6)				0
4.20.25.10.022.025.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO - Personale dirigente non medico - Retr. Posizione	€ 1	5	4				0
4.20.25.10.022.030.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO - Personale dirigente non medico - Indennità varie	€ 0	0	0				0
4.20.25.10.022.040.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO - Personale dirigente non medico - Competenze personale comandato	€ 0	0	0				0
4.20.25.10.022.050.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO - Personale dirigente non medico - Incentivazione (ritribuzione di risultato)	€ 0	0	0				0
4.20.25.10.022.060.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO - Personale dirigente non medico - Risorse aggiuntive regionali	€ 3	5	2			3	0
4.20.25.10.022.110.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO - Personale dirigente non medico - Oneri sociali	€ 58	60	2				0
4.20.25.10.022.210.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO - Personale dirigente non medico - Accantonamento a TFR	€ 0	0	0				0
4.20.25.10.022.800.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO - Personale dirigente non medico - Altri costi del personale	€ 9	13	4				0
4.20.25.10.024.010.00.000	Ruolo Sanitario - ALTRO - Personale dirigente non medico - Competenze fisse	€ 0	0	0				0
4.20.25.10.024.020.00.000	Ruolo Sanitario - ALTRO - Personale dirigente non medico - Straordinario	€ 0	0	0				0
4.20.25.10.024.025.00.000	Ruolo Sanitario - ALTRO - Personale dirigente non medico - Retr. Posizione	€ 0	0	0				0
4.20.25.10.024.030.00.000	Ruolo Sanitario - ALTRO - Personale dirigente non medico - Indennità varie	€ 0	0	0				0
4.20.25.10.024.040.00.000	Ruolo Sanitario - ALTRO - Personale dirigente non medico - Competenze personale comandato	€ 0	0	0				0
4.20.25.10.024.050.00.000	Ruolo Sanitario - ALTRO - Personale dirigente non medico - Incentivazione (ritribuzione di risultato)	€ 0	0	0				0
4.20.25.10.024.060.00.000	Ruolo Sanitario - ALTRO - Personale dirigente non medico - Risorse aggiuntive regionali	€ 0	0	0				0
4.20.25.10.024.110.00.000	Ruolo Sanitario - ALTRO - Personale dirigente non medico - Oneri sociali	€ 0	0	0				0
4.20.25.10.024.210.00.000	Ruolo Sanitario - ALTRO - Personale dirigente non medico - Accantonamento a TFR	€ 0	0	0				0
4.20.25.10.024.800.00.000	Ruolo Sanitario - ALTRO - Personale dirigente non medico - Altri costi del personale	€ 0	0	0				0
4.20.25.10.110.010.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Competenze fisse	€ 40.612	40.181	(431)				594
4.20.25.10.110.020.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Straordinario	€ 3.761	3.712	(49)				60
4.20.25.10.110.030.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Indennità varie	€ 0	0	0				0
4.20.25.10.110.035.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Incentivazione alla produttività collettiva	€ 2.248	2.175	(73)				10
4.20.25.10.110.040.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Competenze personale comandato	€ 0	0	0				0
4.20.25.10.110.050.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Risorse aggiuntive regionali	€ 1.350	1.418	68			850	18
4.20.25.10.110.110.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Oneri sociali	€ 15.621	15.477	(144)				228
4.20.25.10.110.210.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Accantonamento a TFR	€ 0	0	0				0
4.20.25.10.110.800.00.000	Ruolo Sanitario - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Altri costi del personale	€ 7.782	7.757	(25)				439
4.20.25.10.112.010.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO - Personale comparto - Competenze fisse	€ 3.236	4.180	944				0
4.20.25.10.112.020.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO - Personale comparto - Straordinario	€ 533	602	69				0
4.20.25.10.112.030.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO - Personale comparto - Indennità varie	€ 0	0	0				0
4.20.25.10.112.035.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO - Personale comparto - Incentivazione alla produttività collettiva	€ 49	122	73				0





4.20.25.10.112.040.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO - Personale comparto - Competenze personale avanzato	€	0	0	0			
4.20.25.10.112.050.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO - Personale comparto - Risorse aggiuntive regionali	€	60	76	16			45
4.20.25.10.112.110.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO - Personale comparto - Oneri sociali*	€	1.153	1.507	354			
4.20.25.10.112.210.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO - Personale comparto - Accantonamento a TFR	€	0	0	0			
4.20.25.10.112.800.00.000	Ruolo Sanitario - T.DETERMINATO - Personale comparto - Altri costi del personale	€	241	410	169			
4.20.25.10.114.010.00.000	Ruolo Sanitario - T. ALTRO - Personale comparto - Competenze fisse	€	0	0	0			
4.20.25.10.114.020.00.000	Ruolo Sanitario - T. ALTRO - Personale comparto - Straordinario	€	0	0	0			
4.20.25.10.114.030.00.000	Ruolo Sanitario - T. ALTRO - Personale comparto - Indennità varie	€	0	0	0			
4.20.25.10.114.035.00.000	Ruolo Sanitario - T. ALTRO - Personale comparto - Incentivazione alla produttività collettiva	€	0	0	0			
4.20.25.10.114.040.00.000	Ruolo Sanitario - T. ALTRO - Personale comparto - Competenze personale avanzato	€	0	0	0			
4.20.25.10.114.050.00.000	Ruolo Sanitario - T. ALTRO - Personale comparto - Risorse aggiuntive regionali	€	0	0	0			
4.20.25.10.114.110.00.000	Ruolo Sanitario - T. ALTRO - Personale comparto - Oneri sociali*	€	0	0	0			
4.20.25.10.114.210.00.000	Ruolo Sanitario - T. ALTRO - Personale comparto - Accantonamento a TFR	€	0	0	0			
4.20.25.10.114.800.00.000	Ruolo Sanitario - T. ALTRO - Personale comparto - Altri costi del personale	€	0	0	0			

* Esclusa IRAP e comprensivo di INAIL.

4.20.25.20.020.000.00.000	S.6 Personale del ruolo professionale - Totale	€	620	504	(20)			4
---------------------------	-------------------------------------------------------	----------	------------	------------	-------------	--	--	----------

COD_COGE_NI	Descrizione	Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione	Costi da utilizzo contributi Consuntivo 2015			
					Costi da contributi Consuntivo 2015	Costi AREU Consuntivo 2015		
4.20.25.20.020.010.00.000	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Competenze fisse	€	171	171	0			
4.20.25.20.020.020.00.000	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Straordinario	€	0	0	0			
4.20.25.20.020.025.00.000	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Retr. Posizione	€	200	200	0			
4.20.25.20.020.030.00.000	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Indennità varie	€	0	0	0			
4.20.25.20.020.040.00.000	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Competenze personale comandato	€	0	0	0			
4.20.25.20.020.050.00.000	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Incentivazione (retribuzione di risultato)	€	28	28	0			
4.20.25.20.020.060.00.000	Ruolo professionale - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Risorse aggiuntive regionali	€	5	5	0			3
4.20.25.20.020.110.00.000	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Oneri sociali*	€	113	113	0			
4.20.25.20.020.210.00.000	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Accantonamento a TFR	€	0	0	0			
4.20.25.20.020.800.00.000	Ruolo professionale - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Altri costi del ruolo professionale	€	1	1	0			
4.20.25.20.022.010.00.000	Ruolo professionale - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Competenze fisse	€	0	0	0			
4.20.25.20.022.020.00.000	Ruolo professionale - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Straordinario	€	0	0	0			
4.20.25.20.022.025.00.000	Ruolo professionale - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Retr. Posizione	€	0	0	0			
4.20.25.20.022.030.00.000	Ruolo professionale - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Indennità varie	€	0	0	0			
4.20.25.20.022.040.00.000	Ruolo professionale - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Competenze personale comandato	€	0	0	0			
4.20.25.20.022.050.00.000	Ruolo professionale - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Incentivazione (retribuzione di risultato)	€	0	0	0			
4.20.25.20.022.060.00.000	Ruolo professionale - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Risorse aggiuntive regionali	€	0	0	0			
4.20.25.20.022.110.00.000	Ruolo professionale - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Oneri sociali*	€	0	0	0			
4.20.25.20.022.210.00.000	Ruolo professionale - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Accantonamento a TFR	€	0	0	0			
4.20.25.20.022.800.00.000	Ruolo professionale - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Altri costi del ruolo professionale	€	0	0	0			
4.20.25.20.024.010.00.000	Ruolo professionale - T. ALTRO - Personale dirigente - Competenze fisse	€	0	0	0			
4.20.25.20.024.020.00.000	Ruolo professionale - T. ALTRO - Personale dirigente - Straordinario	€	0	0	0			
4.20.25.20.024.025.00.000	Ruolo professionale - T. ALTRO - Personale dirigente - Retr. Posizione	€	0	0	0			
4.20.25.20.024.030.00.000	Ruolo professionale - T. ALTRO - Personale dirigente - Indennità varie	€	0	0	0			
4.20.25.20.024.040.00.000	Ruolo professionale - T. ALTRO - Personale dirigente - Competenze Ruolo professionale - T. ALTRO - Personale comandato	€	0	0	0			
4.20.25.20.024.050.00.000	Ruolo professionale - T. ALTRO - Personale dirigente - Incentivazione (retribuzione di risultato)	€	0	0	0			
4.20.25.20.024.060.00.000	Ruolo professionale - T. ALTRO - Personale dirigente - Risorse aggiuntive regionali	€	0	0	0			
4.20.25.20.024.110.00.000	Ruolo professionale - T. ALTRO - Personale dirigente - Oneri sociali*	€	0	0	0			
4.20.25.20.024.210.00.000	Ruolo professionale - T. ALTRO - Personale dirigente - Accantonamento a TFR	€	0	0	0			
4.20.25.20.024.800.00.000	Ruolo professionale - T. ALTRO - Personale dirigente - Altri costi del ruolo professionale	€	0	0	0			
4.20.25.20.110.010.00.000	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Competenze fisse	€	65	45	(20)			
4.20.25.20.110.020.00.000	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Straordinario	€	4	4	0			
4.20.25.20.110.030.00.000	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Indennità varie	€	0	0	0			
4.20.25.20.110.035.00.000	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Incentivazione alla produttività collettiva	€	2	2	0			
4.20.25.20.110.040.00.000	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Competenze aggiuntive regionali	€	0	0	0			
4.20.25.20.110.050.00.000	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Oneri sociali*	€	2	2	0			1
4.20.25.20.110.110.00.000	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Accantonamento a TFR	€	23	16	(6)			
4.20.25.20.110.210.00.000	Ruolo professionale - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Altri costi del personale	€	0	0	0			
4.20.25.20.110.800.00.000	Ruolo professionale - T.DETERMINATO - Personale comparto - Competenze fisse	€	7	7	0			
4.20.25.20.112.010.00.000	Ruolo professionale - T.DETERMINATO - Personale comparto - Competenze fisse	€	0	0	0			
4.20.25.20.112.020.00.000	Ruolo professionale - T.DETERMINATO - Personale comparto - Straordinario	€	0	0	0			
4.20.25.20.112.030.00.000	Ruolo professionale - T.DETERMINATO - Personale comparto - Indennità varie	€	0	0	0			
4.20.25.20.112.035.00.000	Ruolo professionale - T.DETERMINATO - Personale comparto - Incentivazione alla produttività collettiva	€	0	0	0			
4.20.25.20.112.040.00.000	Ruolo professionale - T.DETERMINATO - Personale comparto - Competenze Ruolo professionale - Personale comandato	€	0	0	0			
4.20.25.20.112.050.00.000	Ruolo professionale - T.DETERMINATO - Personale comparto - Risorse aggiuntive regionali	€	0	0	0			
4.20.25.20.112.110.00.000	Ruolo professionale - T.DETERMINATO - Personale comparto - Oneri sociali*	€	0	0	0			
4.20.25.20.112.210.00.000	Ruolo professionale - T.DETERMINATO - Personale comparto - Accantonamento a TFR	€	0	0	0			
4.20.25.20.112.800.00.000	Ruolo professionale - T.DETERMINATO - Personale comparto - Altri costi del personale	€	0	0	0			
4.20.25.20.114.010.00.000	Ruolo professionale - T. ALTRO - Personale comparto - Competenze fisse	€	0	0	0			
4.20.25.20.114.020.00.000	Ruolo professionale - T. ALTRO - Personale comparto - Straordinario	€	0	0	0			
4.20.25.20.114.030.00.000	Ruolo professionale - T. ALTRO - Personale comparto - Indennità varie	€	0	0	0			
4.20.25.20.114.035.00.000	Ruolo professionale - T. ALTRO - Personale comparto - Incentivazione alla produttività collettiva	€	0	0	0			
4.20.25.20.114.040.00.000	Ruolo professionale - T. ALTRO - Personale comparto - Competenze Ruolo professionale - Personale comandato	€	0	0	0			
4.20.25.20.114.050.00.000	Ruolo professionale - T. ALTRO - Personale comparto - Risorse aggiuntive regionali	€	0	0	0			
4.20.25.20.114.110.00.000	Ruolo professionale - T. ALTRO - Personale comparto - Oneri sociali*	€	0	0	0			
4.20.25.20.114.210.00.000	Ruolo professionale - T. ALTRO - Personale comparto - Accantonamento a TFR	€	0	0	0			
4.20.25.20.114.800.00.000	Ruolo professionale - T. ALTRO - Personale comparto - Altri costi del personale	€	0	0	0			

* Esclusa IRAP e comprensivo di INAIL.





4.20.25.30.000.000.00.000		B.7 Personale del ruolo tecnico - Totale		€	27.136	26.564	(872)		294	
COD. COGE./N	Descrizione	Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione	Costi da utilizzo contributi Consuntivo 2015	Costi da contributi Consuntivo 2015	Costi AREU Consuntivo 2015			
4.20.25.30.020.010.00.000	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Competenze fisse	€	0	0						
4.20.25.30.020.020.00.000	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Straordinario	€	0	0						
4.20.25.30.020.025.00.000	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Retr. Posizione	€	0	0						
4.20.25.30.020.030.00.000	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Indennità varie	€	0	0						
4.20.25.30.020.040.00.000	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Competenze Ruolo tecnico - Personale comandato	€	0	0						
4.20.25.30.020.050.00.000	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Incentivazione (retribuzione di risultato)	€	0	0						
4.20.25.30.020.060.00.000	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Risorse aggiuntive regionali	€	0	0						
4.20.25.30.020.110.00.000	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Oneri sociali*	€	0	0						
4.20.25.30.020.210.00.000	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Accantonamento a TFR	€	0	0						
4.20.25.30.020.800.00.000	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Altri costi del Ruolo tecnico	€	0	0						
4.20.25.30.022.010.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Competenze fisse	€	0	0						
4.20.25.30.022.020.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Straordinario	€	0	0						
4.20.25.30.022.025.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Retr. Posizione	€	0	0						
4.20.25.30.022.030.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Indennità varie	€	0	0						
4.20.25.30.022.040.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Competenze Ruolo tecnico - Personale comandato	€	0	0						
4.20.25.30.022.050.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Incentivazione (retribuzione di risultato)	€	0	0						
4.20.25.30.022.060.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Risorse aggiuntive regionali	€	0	0						
4.20.25.30.022.110.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Oneri sociali*	€	0	0						
4.20.25.30.022.210.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Accantonamento a TFR	€	0	0						
4.20.25.30.022.800.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Altri costi del Ruolo tecnico	€	0	0						
4.20.25.30.024.010.00.000	Ruolo tecnico - ALTRO - Personale dirigente - Competenze fisse	€	0	0						
4.20.25.30.024.020.00.000	Ruolo tecnico - ALTRO - Personale dirigente - Straordinario	€	0	0						
4.20.25.30.024.025.00.000	Ruolo tecnico - ALTRO - Personale dirigente - Retr. Posizione	€	0	0						
4.20.25.30.024.030.00.000	Ruolo tecnico - ALTRO - Personale dirigente - Indennità varie	€	0	0						
4.20.25.30.024.040.00.000	Ruolo tecnico - ALTRO - Personale dirigente - Competenze Ruolo tecnico - Personale comandato	€	0	0						
4.20.25.30.024.050.00.000	Ruolo tecnico - ALTRO - Personale dirigente - Incentivazione (retribuzione di risultato)	€	0	0						
4.20.25.30.024.060.00.000	Ruolo tecnico - ALTRO - Personale dirigente - Risorse aggiuntive regionali	€	0	0						
4.20.25.30.024.110.00.000	Ruolo tecnico - ALTRO - Personale dirigente - Oneri sociali*	€	0	0						
4.20.25.30.024.210.00.000	Ruolo tecnico - ALTRO - Personale dirigente - Accantonamento a TFR	€	0	0						
4.20.25.30.024.800.00.000	Ruolo tecnico - ALTRO - Personale dirigente - Altri costi del Ruolo tecnico	€	0	0						
4.20.25.30.024.000.00.000	Ruolo tecnico - ALTRO - Personale dirigente - Altri costi del personale	€	14.673	14.364	(309)					
4.20.25.30.110.020.00.000	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Straordinario	€	1.355	1.381	26					
4.20.25.30.110.030.00.000	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Indennità varie	€	0	0						
4.20.25.30.110.035.00.000	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Incentivazione alla produttività collettiva	€	822	796	(26)					
4.20.25.30.110.040.00.000	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Competenze Ruolo tecnico - Personale comandato	€	0	0						
4.20.25.30.110.050.00.000	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Risorse aggiuntive regionali	€	530	463	(67)					
4.20.25.30.110.110.00.000	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Oneri sociali*	€	5.333	5.247	(86)				277	
4.20.25.30.110.210.00.000	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Accantonamento a TFR	€	0	0						
4.20.25.30.110.800.00.000	Ruolo tecnico - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Altri costi del personale	€	1.691	1.685	(6)					
4.20.25.30.112.010.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - Personale comparto - Competenze fisse	€	1.774	1.717	(57)					
4.20.25.30.112.020.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - Personale comparto - Straordinario	€	296	239	(56)					
4.20.25.30.112.030.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - Personale comparto - Indennità varie	€	0	0						
4.20.25.30.112.035.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - Personale comparto - Incentivazione alla produttività collettiva	€	22	48	26					
4.20.25.30.112.040.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - Personale comparto - Competenze Ruolo tecnico - Personale comandato	€	0	0						
4.20.25.30.112.050.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - Personale comparto - Risorse aggiuntive regionali	€	30	28	(2)					17
4.20.25.30.112.110.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - Personale comparto - Oneri sociali*	€	588	575	(13)					
4.20.25.30.112.210.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - Personale comparto - Accantonamento a TFR	€	0	0						
4.20.25.30.112.800.00.000	Ruolo tecnico - T.DETERMINATO - Personale comparto - Altri costi del personale	€	52	30	(22)					
4.20.25.30.114.010.00.000	Ruolo tecnico - ALTRO - Personale comparto - Competenze fisse	€	0	0						
4.20.25.30.114.020.00.000	Ruolo tecnico - ALTRO - Personale comparto - Straordinario	€	0	0						
4.20.25.30.114.030.00.000	Ruolo tecnico - ALTRO - Personale comparto - Indennità varie	€	0	0						
4.20.25.30.114.035.00.000	Ruolo tecnico - ALTRO - Personale comparto - Incentivazione alla produttività collettiva	€	0	0						
4.20.25.30.114.040.00.000	Ruolo tecnico - ALTRO - Personale comparto - Competenze Ruolo tecnico - Personale comandato	€	0	0						
4.20.25.30.114.050.00.000	Ruolo tecnico - ALTRO - Personale comparto - Risorse aggiuntive regionali	€	0	0						
4.20.25.30.114.110.00.000	Ruolo tecnico - ALTRO - Personale comparto - Oneri sociali*	€	0	0						
4.20.25.30.114.210.00.000	Ruolo tecnico - ALTRO - Personale comparto - Accantonamento a TFR	€	0	0						
4.20.25.30.114.800.00.000	Ruolo tecnico - ALTRO - Personale comparto - Altri costi del personale	€	0	0						

* Esclusa IRAP e comprensivo di INAIL.





4.20.25.40.000.000.00.00.00		B.8 Personale del ruolo amministrativo - Totale	12.601	12.402	(199)		142	28
COD_COGE_NI	Descrizione	Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione	Costi da utilizzo contributi Consuntivo 2015	Costi da contributi Consuntivo 2015	Costi AREU Consuntivo 2015	
4.20.25.40.020.010.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Competenze fisse	€ 400	425	25				
4.20.25.40.020.020.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Straordinario	€ 2	2	0				
4.20.25.40.020.025.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Retr. Posizione	€ 319	321	2				
4.20.25.40.020.030.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Indennità varie	€ 0	0	0				
4.20.25.40.020.040.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Competenze	€ 0	0	0				
4.20.25.40.020.050.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Personale comandato (retribuzione di risultato)	€ 93	103	10				
4.20.25.40.020.060.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Risorse aggiuntive regionali	€ 10	11	1		7		
4.20.25.40.020.110.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Oneri sociali*	€ 234	242	8				
4.20.25.40.020.210.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Accantonamento a TFR	€ 0	0	0				
4.20.25.40.020.800.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale dirigente - Altri costi del Ruolo amministrativo	€ 3	3	0				
4.20.25.40.022.010.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Competenze fisse	€ 13		(13)				
4.20.25.40.022.020.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Straordinario	€ 0		0				
4.20.25.40.022.025.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Retr. Posizione	€ 2		(2)				
4.20.25.40.022.030.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Indennità varie	€ 0		0				
4.20.25.40.022.040.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Competenze Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale comandato	€ 0		0				
4.20.25.40.022.050.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Incentivazione (retribuzione di risultato)	€ 10		(10)				
4.20.25.40.022.060.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Risorse aggiuntive regionali	€ 0		0				
4.20.25.40.022.110.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Oneri sociali*	€ 7		(7)				
4.20.25.40.022.210.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Accantonamento a TFR	€ 0		0				
4.20.25.40.022.800.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale dirigente - Altri costi del Ruolo amministrativo	€ 0		0				
4.20.25.40.024.010.00.000	Ruolo amministrativo - ALTRO - Personale dirigente - Competenze fisse	€ 0		0				
4.20.25.40.024.020.00.000	Ruolo amministrativo - ALTRO - Personale dirigente - Straordinario	€ 0		0				
4.20.25.40.024.025.00.000	Ruolo amministrativo - ALTRO - Personale dirigente - Retr. Posizione	€ 0		0				
4.20.25.40.024.030.00.000	Ruolo amministrativo - ALTRO - Personale dirigente - Indennità varie	€ 0		0				
4.20.25.40.024.040.00.000	Ruolo amministrativo - ALTRO - Personale dirigente - Competenze Ruolo amministrativo - ALTRO - Personale comandato	€ 0		0				
4.20.25.40.024.050.00.000	Ruolo amministrativo - ALTRO - Personale dirigente - Incentivazione (retribuzione di risultato)	€ 0		0				
4.20.25.40.024.060.00.000	Ruolo amministrativo - ALTRO - Personale dirigente - Risorse aggiuntive regionali	€ 0		0				
4.20.25.40.024.110.00.000	Ruolo amministrativo - ALTRO - Personale dirigente - Oneri sociali*	€ 0		0				
4.20.25.40.024.210.00.000	Ruolo amministrativo - ALTRO - Personale dirigente - Accantonamento a TFR	€ 0		0				
4.20.25.40.024.800.00.000	Ruolo amministrativo - ALTRO - Personale dirigente - Altri costi del Ruolo amministrativo	€ 0		0				
4.20.25.40.110.010.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Competenze fisse	€ 7.136	6.995	(141)			21	
4.20.25.40.110.020.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Straordinario	€ 107	107	0			1	
4.20.25.40.110.030.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Indennità varie	€ 0		0			0	
4.20.25.40.110.035.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Incentivazione alla produttività collettiva	€ 419	419	0			1	
4.20.25.40.110.040.00.000	Ruolo amministrativo - Personale comandato	€ 0		0			0	
4.20.25.40.110.050.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Risorse aggiuntive regionali	€ 263	224	(39)		134	1	
4.20.25.40.110.110.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Oneri sociali*	€ 2.503	2.469	(34)			4	
4.20.25.40.110.210.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Accantonamento a TFR	€ 0		0			0	
4.20.25.40.110.800.00.000	Ruolo amministrativo - T.INDETERMINATO - Personale comparto - Altri costi del personale	€ 1.015	1.015	0			0	
4.20.25.40.112.010.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale comparto - Competenze fisse	€ 47	46	(1)			0	
4.20.25.40.112.020.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale comparto - Straordinario	€ 0		0			0	
4.20.25.40.112.030.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale comparto - Indennità varie	€ 0		0			0	
4.20.25.40.112.035.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale comparto - Incentivazione alla produttività collettiva	€ 1	1	0			0	
4.20.25.40.112.040.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale comparto - Competenze Ruolo amministrativo - Personale comandato	€ 0		0			0	
4.20.25.40.112.050.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale comparto - Risorse aggiuntive regionali	€ 1	1	0		1	0	
4.20.25.40.112.110.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale comparto - Oneri sociali*	€ 14	14	0			0	
4.20.25.40.112.210.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale comparto - Accantonamento a TFR	€ 0		0			0	
4.20.25.40.112.800.00.000	Ruolo amministrativo - T.DETERMINATO - Personale comparto - Altri costi del personale	€ 2	4	2			0	
4.20.25.40.114.010.00.000	Ruolo amministrativo - ALTRO - Personale comparto - Competenze fisse	€ 0		0			0	
4.20.25.40.114.020.00.000	Ruolo amministrativo - ALTRO - Personale comparto - Straordinario	€ 0		0			0	
4.20.25.40.114.030.00.000	Ruolo amministrativo - ALTRO - Personale comparto - Indennità varie	€ 0		0			0	
4.20.25.40.114.035.00.000	Ruolo amministrativo - ALTRO - Personale comparto - Incentivazione alla produttività collettiva	€ 0		0			0	
4.20.25.40.114.040.00.000	Ruolo amministrativo - ALTRO - Personale comparto - Competenze Ruolo amministrativo - Personale comandato	€ 0		0			0	
4.20.25.40.114.050.00.000	Ruolo amministrativo - ALTRO - Personale comparto - Risorse aggiuntive regionali	€ 0		0			0	
4.20.25.40.114.110.00.000	Ruolo amministrativo - ALTRO - Personale comparto - Oneri sociali*	€ 0		0			0	
4.20.25.40.114.210.00.000	Ruolo amministrativo - ALTRO - Personale comparto - Accantonamento a TFR	€ 0		0			0	
4.20.25.40.114.800.00.000	Ruolo amministrativo - ALTRO - Personale comparto - Altri costi del personale	€ 0		0			0	

ESCLUSO IRAP e comprensivo di INAIL





4.20.30.00.000.000.00.000		B.9 Oneri diversi di gestione - Totale			€.	2.213	2.342	129	78	95	
COD_COGE_NI	Descrizione	Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione	Costi da utilizzo contributi Consuntivo 2015	Costi da contributi Consuntivo 2015	Costi AREU Consuntivo 2015				
4.20.30.10.010.000.00.000	Imposte e tasse (escluse trap e tres)	€.	743	798	55						
4.20.30.20.010.000.00.000	Pedite su crediti	€.	0	0	0						
4.20.30.30.010.000.00.000	Rimborso spese organi societari	€.	0	0	0						
4.20.30.40.010.000.00.000	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per il direttore generale, direttore sanitario, direttore amministrativo e componenti del collegio sindacale	€.	613	622	9						
4.20.30.40.012.000.00.000	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per il direttore generale, direttore sanitario, direttore amministrativo e componenti del collegio sindacale v/Asl, AO, Fondazioni v/Brescia	€.	50	65	15						
4.20.30.50.010.000.00.000	Multe, ammende, penalità, arbitraggi, risarcimenti	€.	0	0	0						
4.20.30.50.020.000.00.000	Sanzioni verso ASL della Regione	€.	144	24	(120)						
4.20.30.50.030.000.00.000	Commissioni e spese bancarie	€.	58	58	0			20			
4.20.30.50.040.000.00.000	Abbonamenti, acquisti di libri, riviste e giornali	€.	48	55	7					10	
4.20.30.50.050.000.00.000	Oneri per sperimentazioni gestionali (art. 9-bis, D.Lgs. 502/92)	€.	0	0	0						
4.20.30.50.060.000.00.000	Altri Oneri diversi di gestione	€.	557	719	162				68	75	
		Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione	Costi da utilizzo contributi Consuntivo 2015	Costi da contributi Consuntivo 2015	Costi AREU Consuntivo 2015				
4.20.40.00.000.000.00.000		€.	14.989	13.243	(1.746)	0	0	0			
		Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione	Costi da utilizzo contributi Consuntivo 2015	Costi da contributi Consuntivo 2015	Costi AREU Consuntivo 2015				
4.20.40.10.000.000.00.000		€.	274	276	2	0	0	0			
		Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione	Costi da utilizzo contributi Consuntivo 2015	Costi da contributi Consuntivo 2015	Costi AREU Consuntivo 2015				
4.20.40.10.010.000.00.000		€.	274	276	2	-	-	-			
		Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione	Costi da utilizzo contributi Consuntivo 2015	Costi da contributi Consuntivo 2015	Costi AREU Consuntivo 2015				
4.20.40.10.010.010.00.000	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	€.	274	276	2						
		Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione	Costi da utilizzo contributi Consuntivo 2015	Costi da contributi Consuntivo 2015	Costi AREU Consuntivo 2015				
4.20.40.10.020.000.00.000		€.	-	-	0	-	-	-			
		Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione	Costi da utilizzo contributi Consuntivo 2015	Costi da contributi Consuntivo 2015	Costi AREU Consuntivo 2015				
4.20.40.10.020.010.00.000	Svalutazione immobilizzazioni immateriali	€.	0	0	0						
		Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione	Costi da utilizzo contributi Consuntivo 2015	Costi da contributi Consuntivo 2015	Costi AREU Consuntivo 2015				
4.20.40.20.000.000.00.000		€.	9.006	9.088	82	0	0	0			
		Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione	Costi da utilizzo contributi Consuntivo 2015	Costi da contributi Consuntivo 2015	Costi AREU Consuntivo 2015				
4.20.40.20.010.000.00.000		€.	9.006	9.088	82	-	-	-			
		Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione	Costi da utilizzo contributi Consuntivo 2015	Costi da contributi Consuntivo 2015	Costi AREU Consuntivo 2015				
4.20.40.20.010.010.00.000	Ammortamento dei fabbricati disponibili	€.	73	73	0						
4.20.40.20.010.020.00.000	Ammortamento dei fabbricati indisponibili	€.	8.933	9.015	82						
		Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione	Costi da utilizzo contributi Consuntivo 2015	Costi da contributi Consuntivo 2015	Costi AREU Consuntivo 2015				
4.20.40.20.020.000.00.000		€.	-	-	0	-	-	-			
		Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione	Costi da utilizzo contributi Consuntivo 2015	Costi da contributi Consuntivo 2015	Costi AREU Consuntivo 2015				
4.20.40.20.020.010.00.000	Svalutazione dei Terreni e Fabbricati disponibili	€.	0	0	0						
4.20.40.20.020.020.00.000	Svalutazione dei Terreni e Fabbricati indisponibili	€.	0	0	0						
		Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione	Costi da utilizzo contributi Consuntivo 2015	Costi da contributi Consuntivo 2015	Costi AREU Consuntivo 2015				
4.20.40.30.000.000.00.000		€.	5.609	3.779	(1.830)	0	0	0			
		Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione	Costi da utilizzo contributi Consuntivo 2015	Costi da contributi Consuntivo 2015	Costi AREU Consuntivo 2015				
4.20.40.30.010.000.00.000		€.	5.609	3.779	(1.830)	-	-	-			
		Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione	Costi da utilizzo contributi Consuntivo 2015	Costi da contributi Consuntivo 2015	Costi AREU Consuntivo 2015				
4.20.40.30.010.010.00.000	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	€.	5.609	3.779	(1.830)						
4.20.40.30.010.015.00.000	Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali - attrezzature protesica	€.	0	0	0						
		Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione	Costi da utilizzo contributi Consuntivo 2015	Costi da contributi Consuntivo 2015	Costi AREU Consuntivo 2015				
4.20.40.30.020.000.00.000		€.	-	-	-	-	-	-			
		Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione	Costi da utilizzo contributi Consuntivo 2015	Costi da contributi Consuntivo 2015	Costi AREU Consuntivo 2015				
4.20.40.30.020.010.00.000	Svalutazioni delle altre immobilizzazioni materiali	€.	0	0	0						
4.20.40.30.020.015.00.000	Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali - attrezzature protesica	€.	0	0	0						
		Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione	Costi da utilizzo contributi Consuntivo 2015	Costi da contributi Consuntivo 2015	Costi AREU Consuntivo 2015				
4.20.40.40.000.000.00.000		€.	100	100	0	-	-	-			
		Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione	Costi da utilizzo contributi Consuntivo 2015	Costi da contributi Consuntivo 2015	Costi AREU Consuntivo 2015				
4.20.40.40.010.000.00.000	Svalutazione dei crediti	€.	100	100	0						

BRLS





4.20.60.50.060.000.00.000	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati dell'esercizio per ricerca da Asl/Ao/Fondazioni	€	0	0	0			
4.20.60.50.070.000.00.000	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati dell'esercizio per ricerca da altri Enti Pubblici	€	0	0	0			
4.20.60.50.080.000.00.000	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati dell'esercizio da privati/altro	€	1.148	1.170	22		1.170	
4.20.60.50.085.000.00.000	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati dell'esercizio per ricerca da privati	€	0	0	0			
4.20.60.80.010.000.00.000	Altri accantonamenti	€	170	1.437	1.267			

Si ricorda che l'accantonamento al TFR va indicato nelle rispettive tabelle del personale che l'accantonamento al Fondo trattamento di fine mandato va indicato nella voce "costi per prestazioni di servizi" accessa alle collaborazioni coordinate e continuative.

5.00.00.00.000.000.00.000	C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione
€		(895)	(753)	142

5.10.00.00.000.000.00.000	C) PROVENTI FINANZIARI (Parziale)	Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione
€			0	(1)

5.10.10.00.000.000.00.000	C.1 Interessi attivi - Totale	Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione
€		0	0	0

COD. COGE /NI	Descrizione	Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione
5.10.10.10.010.000.00.000	Interessi attivi su chesorena	€	0	0
5.10.10.20.010.000.00.000	Interessi attivi su c/c bancari	€	0	0
5.10.10.20.020.000.00.000	Interessi attivi su c/c postali	€	0	0
5.10.10.30.010.000.00.000	Interessi attivi su titoli	€	0	0
5.10.10.30.020.000.00.000	Interessi attivi su crediti commerciali	€	0	0
5.10.10.30.080.000.00.000	Altri interessi attivi	€	0	0
5.10.10.30.090.000.00.000	Interessi attivi verso Asl-Ao-Fondazioni della Regione	€	0	0

Gli interessi attivi sono indicati al netto di eventuali ritenute erariali se sono relativi a conti utilizzati nell'attività istituzionale. Nel caso siano relativi a conti utilizzati nell'attività commerciale, gli interessi attivi sono stati rilevati al lordo della ritenuta d'acconto.

5.10.20.00.000.000.00.000	C.2 Altri proventi finanziari - Totale	Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione
€			0	(1)

COD. COGE /NI	Descrizione	Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione
5.10.20.10.000.000.00.000	Proventi da partecipazioni	€	0	0
5.10.20.20.000.000.00.000	Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	€	0	0
5.10.20.30.000.000.00.000	Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	€	1	(1)
5.10.20.40.000.000.00.000	Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	€	0	0
5.10.20.50.000.000.00.000	Ultri su cambi	€	0	0

I dividendi sono stati indicati al netto della eventuale ritenuta d'acconto.

5.20.00.00.000.000.00.000	C) ONERI FINANZIARI (Parziale)	Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione
€		895	753	(142)

Costi da utilizzo contributi Consuntivo 2015	Costi da contributi Consuntivo 2015	Costi AREU Consuntivo 2015
0	0	0

5.20.10.00.000.000.00.000	C.3 Interessi passivi - Totale	Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione
€		895	753	(142)

Costi da utilizzo contributi Consuntivo 2015	Costi da contributi Consuntivo 2015	Costi AREU Consuntivo 2015
0	0	0

COD. COGE /NI	Descrizione	Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione	
5.20.10.10.010.000.00.000	Interessi passivi su c/c tesoreria	€	0	0	
5.20.10.20.010.000.00.000	Interessi passivi su mutui	€	153	100	(53)
5.20.10.20.020.000.00.000	Commissioni su ritepassioni	€	1	1	0
5.20.10.30.010.000.00.000	Interessi passivi verso fornitori	€	0	0	0
5.20.10.30.020.000.00.000	Interessi passivi di mora	€	72	2	(70)
5.20.10.30.030.000.00.000	Interessi passivi canoni di leasing	€	0	0	0
5.20.10.30.070.000.00.000	Altri interessi passivi	€	670	650	(20)
5.20.10.30.080.000.00.000	Interessi passivi verso Asl-Ao-Fondazioni della Regione	€	0	0	0

Costi da utilizzo contributi Consuntivo 2015	Costi da contributi Consuntivo 2015	Costi AREU Consuntivo 2015
0	0	0

5.20.20.00.000.000.00.000	C.4 Altri oneri finanziari - Totale	Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione
€		0	0	0

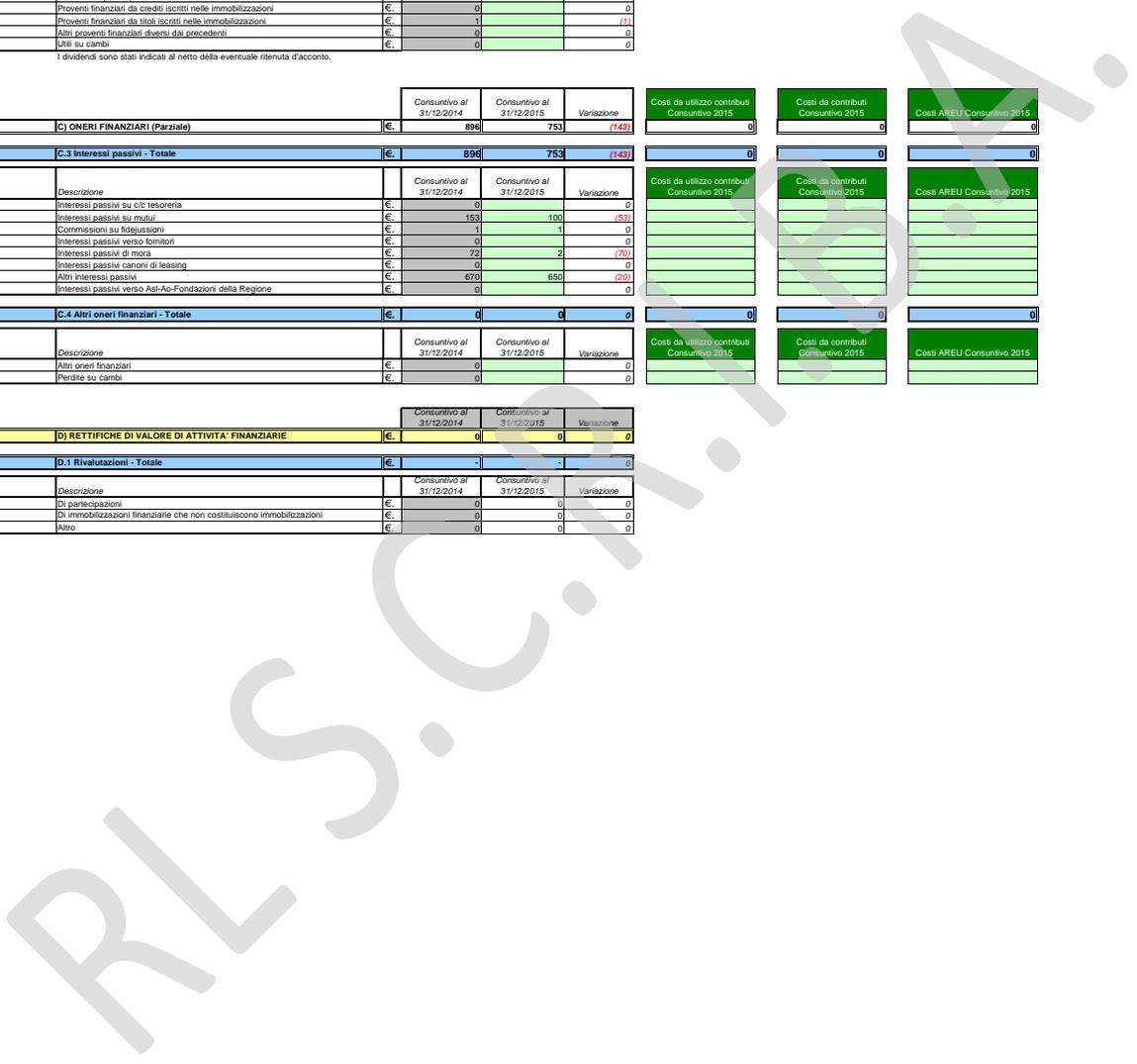
Costi da utilizzo contributi Consuntivo 2015	Costi da contributi Consuntivo 2015	Costi AREU Consuntivo 2015
0	0	0

COD. COGE /NI	Descrizione	Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione
5.20.20.10.000.000.00.000	Altri oneri finanziari	€	0	0
5.20.20.20.000.000.00.000	Perdite su cambi	€	0	0

5.00.00.00.000.000.00.000	D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione
€		0	0	0

5.10.00.00.000.000.00.000	D.1 Rivalutazioni - Totale	Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione
€		0	0	0

COD. COGE /NI	Descrizione	Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione
5.10.10.00.000.000.00.000	Di partecipazioni	€	0	0
5.10.20.00.000.000.00.000	Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	€	0	0
5.10.80.00.000.000.00.000	Altro	€	0	0





8.20.00.00.000.000.00.000		D.2 Svalutazioni - Totale	€	-	-	0
COD_COGE_NI	Descrizione		Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione	
8.20.10.00.000.000.00.000	Di immobilizzazioni		0	0	0	
8.20.20.00.000.000.00.000	Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		0	0	0	
8.20.80.00.000.000.00.000	Altro		0	0	0	

Costi da utilizzo contributi Consuntivo 2015	0
----------------------------------------------	---

Costi da contributi Consuntivo 2015	0
-------------------------------------	---

Costi AREU Consuntivo 2015	0
----------------------------	---

7.00.00.00.000.000.00.000		E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	€	114	7.127	7.013
---------------------------	--	-----------------------------------------	---	-----	-------	-------

7.10.00.00.000.000.00.000		E.1) Proventi straordinari - Totale	€	777	10.699	9.922
COD_COGE_NI	Descrizione		Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione	
7.10.10.10.000.000.00.000	Plusvalenze da cessione di beni		0	0	0	
7.10.10.20.000.000.00.000	Plusvalenze da Asl-Ao-Fondazioni della Regione		0	0	0	
7.10.10.80.000.000.00.000	Altre plusvalenze		0	0	0	
7.10.20.10.000.000.00.000	Proventi da donazioni e liberalità diverse		0	1	1	
7.10.30.10.000.000.00.000	Soppravvenienze e insussistenze attive verso ASL/AO/Fondazioni della Regione		94	16	(78)	
7.10.30.20.000.000.00.000	Soppravvenienze e insussistenze attive viterzi relative alla mobilità extraregionale		0	0	0	
7.10.30.30.000.000.00.000	Soppravvenienze e insussistenze attive viterzi relative al personale		107	128	21	
7.10.30.40.000.000.00.000	Soppravvenienze e insussistenze attive viterzi relative alle convenzioni con medici di base		0	0	0	
7.10.30.50.000.000.00.000	Soppravvenienze e insussistenze attive viterzi relative alle convenzioni per la specialistica		0	0	0	
7.10.30.60.000.000.00.000	Soppravvenienze e insussistenze attive viterzi relative all'acquisto prestat. Sanitarie da operatori accreditati		0	0	0	
7.10.30.70.000.000.00.000	Soppravvenienze e insussistenze attive viterzi relative all'acquisto di beni e servizi		566	5.628	5.062	
7.10.30.80.000.000.00.000	Altre soppravvenienze e insussistenze attive viterzi		10	4.988	4.978	
7.10.50.10.000.000.00.000	Rivalutazioni economiche		0	0	0	
7.10.80.10.000.000.00.000	Altri proventi straordinari		0	0	0	

Costi da utilizzo contributi Consuntivo 2015	0
----------------------------------------------	---

Costi da contributi Consuntivo 2015	0
-------------------------------------	---

Costi AREU Consuntivo 2015	0
----------------------------	---

7.20.00.00.000.000.00.000		E.2) Oneri straordinari - Totale	€	663	3.572	2.909
COD_COGE_NI	Descrizione		Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione	
7.20.10.10.000.000.00.000	Minusvalenze		137	0	(137)	
7.20.10.20.000.000.00.000	Minusvalenze da Asl-Ao-Fondazioni della Regione		0	0	0	
7.20.10.30.000.000.00.000	Oneri tributari da esercizi precedenti		0	0	0	
7.20.10.40.000.000.00.000	Oneri da cause civili		0	0	0	
7.20.40.10.000.000.00.000	Soppravvenienze e insussistenze passive verso ASL/AO/Fondazioni della Regione relative alla mobilità intraregionale		0	0	0	
7.20.40.15.000.000.00.000	Altre soppravvenienze e insussistenze passive verso ASL/AO/Fondazioni della Regione		149	112	(37)	
7.20.40.20.000.000.00.000	Soppravvenienze e insussistenze passive viterzi relative alla mobilità extraregionale		0	0	0	
7.20.40.25.000.000.00.000	Soppravvenienze e insussistenze passive viterzi relative al personale - dirigenza medica		0	0	0	
7.20.40.30.000.000.00.000	Soppravvenienze e insussistenze passive viterzi relative al personale - dirigenza non medica		0	0	0	
7.20.40.35.000.000.00.000	Soppravvenienze e insussistenze passive viterzi relative al personale - comparto		0	0	0	
7.20.40.40.000.000.00.000	Soppravvenienze e insussistenze passive viterzi relative alle convenzioni con medici di base		0	0	0	
7.20.40.45.000.000.00.000	Soppravvenienze e insussistenze passive viterzi relative alle convenzioni per la specialistica		0	0	0	
7.20.40.50.000.000.00.000	Soppravvenienze e insussistenze passive viterzi relative all'acquisto prestat. sanitarie da operatori accreditati		0	0	0	
7.20.40.60.000.000.00.000	Soppravvenienze e insussistenze passive viterzi relative all'acquisto di beni e servizi		195	112	(83)	
7.20.40.80.000.000.00.000	Altre soppravvenienze e insussistenze passive viterzi		182	3.398	3.157	
7.20.80.10.000.000.00.000	Altri oneri straordinari		0	0	0	

Costi da utilizzo contributi Consuntivo 2015	0
----------------------------------------------	---

Costi da contributi Consuntivo 2015	0
-------------------------------------	---

Costi AREU Consuntivo 2015	133
----------------------------	-----

8.20.00.00.000.000.00.000		Y. IMPOSTE E TASSE	€	12.942	13.074	132
COD_COGE_NI	Descrizione		Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione	
8.20.10.10.000.000.00.000	IRAP relativa a personale dipendente		11.886	11.880	(6)	
8.20.10.20.000.000.00.000	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente		485	626	141	
8.20.10.30.000.000.00.000	IRAP relativa ad attività di libera professione (intraomnina)		433	430	(3)	
8.20.10.40.000.000.00.000	IRAP relativa ad attività commerciali		0	0	0	
8.20.20.10.000.000.00.000	IRES su attività istituzionale		138	138	0	
8.20.20.20.000.000.00.000	IRES su attività commerciale		0	0	0	
8.20.30.10.000.000.00.000	Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)		0	0	0	

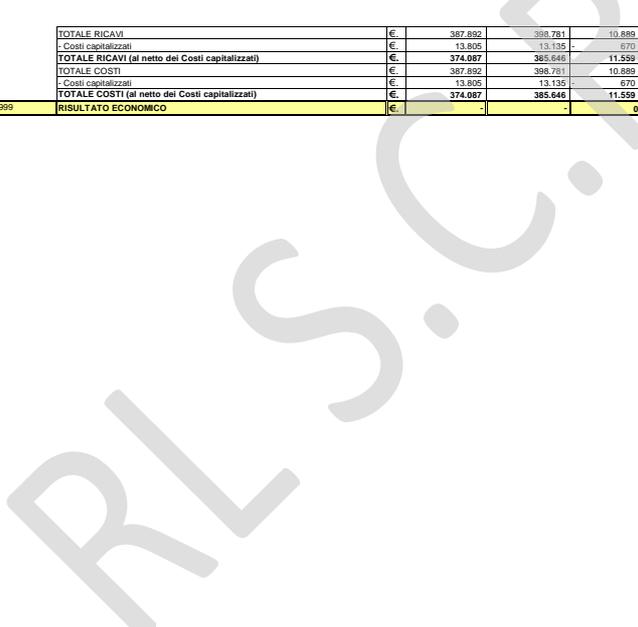
Quadratura con scheda UTILIZZ	999
OK	

Quadratura con scheda CONTRIBUTI	7.843
OK	

Quadratura con scheda CONTRIBUTI AREU	10.918
OK	

9.99.99.99.999.999.99.999		RISULTATO ECONOMICO	€	-	-	0
TOTALE RICAVI		€	387.892	398.781	10.889	
- Costi capitalizzati		€	13.805	13.135	670	
TOTALE RICAVI (al netto dei Costi capitalizzati)		€	374.087	385.646	11.559	
TOTALE COSTI		€	387.892	398.781	10.889	
- Costi capitalizzati		€	13.805	13.135	670	
TOTALE COSTI (al netto dei Costi capitalizzati)		€	374.087	385.646	11.559	

VALORE NI	10.918
VALORE SCHEDE	10.918
OK	
QUADRATURA	
ACCANTONAMENTI NI	0
ACCANTONAMENTI SCHEDE	0
OK	
QUADRATURA	



CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
410101001000000000	Finanziamento di parte corrente (FSR indistinto)				0		
410101001500000000	Finanziamento di parte corrente ASSI (FSR indistinto)				0		
410101002000000000	Funzioni non tariffate (FSR indistinto)	DECRETO 4287	16/05/2016	ASSEGNAZIONE 2015	31.089		
410101002500000000	Funzioni non tariffate per presidio servizi territoriali (FSR indistinto)				0		
410101004500000000	Contributo da destinare al finanziamento del PSSK, progetti obiettivi miglioramento qualità offerta e realizzazione piani di sviluppo regionali (FSR indistinto)	DECRETO 4287	16/05/2016	ASSEGNAZIONE 2015	18.177		
410101005000000000	Contributi per obiettivi di piano sanitario nazionale (di parte corrente) (FSR indistinto)				0		
410102001501000000	Contributi da Regione (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA				0		
410102001502000000	Contributi da Regione (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA				0		

Prodotti farmaceutici ed emoderivati	Distribuzione		TOTALE
	Diretta	Per conto	
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale			0
Medicinali senza AIC	3.995		3.995
Emoderivati di produzione regionale			0
Prodotti dietetici			0
TOTALE	3.995	0	3.995

Codice Conto	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOEIA	Consuntivo al 31/12/2014	Consuntivo al 31/12/2015	Variazione	Variazione %
410201050001000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	1.162	972	-190	-16%
410201050002000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	5.847	6.154	307	5%
410201050003000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0	0
410201050011000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-59)	885	744	-141	-16%
410201050012000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-59) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	742	270	-472	-64%
410201050021000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0	0	0	0
410201050022000000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0
	TOTALE RICAVI INTRAMOEIA	8.636	8.140	-496	-6%
420101012001000000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	1.039	805	-234	-23%
420101012001200000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica pubblica	4.858	4.585	-273	-6%
420101012001500000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-59)	0	0	0	0
420101012002000000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-59) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.969	1.565	-404	-21%
420101012002500000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-59) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0
420101012003000000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	0	0	0	0
420101012003500000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	7.866	6.955	-911	-12%
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione	5.702	6.105	403	7%
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	433	430	-3	-1%
	Costi diretti aziendali	144	117	-27	-19%
	Costi generali aziendali	104	85	-19	-18%
	Fondo di perequazione	5	5	0	0
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOEIA	14.249	13.697	-552	-4%



Nome dell'Azienda	Codice	
A.O. FONDAZIONE MACCHI - VARESE		951
Dati in €/1.000		
CONTO ECONOMICO "ATTIVITA' LIBERO-PROFESSIONALE"	<i>Bilancio Consuntivo al 2014</i>	<i>Bilancio Consuntivo al 2015</i>
(A) Valore della produzione		
1 - CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO		
2 - PROVENTI E RICAVI DIVERSI	8.636	8.140
6 a) Ricavi per Libera professione	8.636	8.140
6 b) Altri ricavi per prestazioni sanitarie		
3 - CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI PER ATTIVITA' TIPICHE		
4 - COMPARTICIPAZIONE ALLA SPESA PER PRESTAZIONE SANITARIE		
5 - COSTI CAPITALIZZATI		
TOTALE A	8.636	8.140
(B) Costi della produzione		
1 - ACQUISTI DI BENI		
2 - ACQUISTI DI SERVIZI		
a) PRESTAZIONI SANITARIE DA PUBBLICO		
b) PRESTAZIONI SANITARIE DA PRIVATO	7.866	6.955
2 b.1) Costi per Libera professione	7.866	6.955
2 b.1) Altri costi sanitari da privato		
c) PRESTAZIONI NON SANITARIE DA PUBBLICO		
d) PRESTAZIONI NON SANITARIE DA PRIVATO		
3 - MANUTENZIONE E RIPARAZIONE		
4 - GODIMENTO DI BENI DI TERZI		
5 - PERSONALE SANITARIO		
6 - PERSONALE PROFESSIONALE		
7 - PERSONALE TECNICO		
8 - PERSONALE AMMINISTRATIVO		
9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE		
10 - AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
11 - AMMORTAMENTO DEI FABBRICATI		
a) AMMORTAMENTO FABBRICATI DISPONIBILI		
b) AMMORTAMENTO FABBRICATI INDISPONIBILI		
12 - AMMORTAMENTI DELLE ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
13 - SVALUTAZIONE DEI CREDITI		
14 - VARIAZIONE DELLE RIMANENZE		
a) VARIAZIONE RIMANENZE SANITARIE		
b) VARIAZIONE RIMANENZE NON SANITARIE		
15 - ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO		
TOTALE B	7.866	6.955
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	770	1.185
(C) Proventi e oneri finanziari		
1 - INTERESSI ATTIVI		
2 - ALTRI PROVENTI		
3 - INTERESSI PASSIVI		
4 - ALTRI ONERI		
TOTALE C	-	-
(D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		
1 - RIVALUTAZIONI		
2 - SVALUTAZIONI		
TOTALE D	-	-
(E) Proventi e oneri straordinari		
1 - MINUSVALENZE		
2 - PLUSVALENZE		
3 - ACCANTONAMENTI NON TIPICI DELL'ATTIVITA' SANITARIA		
4 - CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI PER ATTIVITA' NON TIPICHE		
5 - SOPRAVVIVENENZE E INSUSSISTENZE ATTIVE		
6 - SOPRAVVIVENENZE E INSUSSISTENZE PASSIVE		
TOTALE E	-	-
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)	770	1.185
IMPOSTE E TASSE	433	430
a) Irap su attività libero professionale	433	430
b) Altre imposte e tasse		
UTILE O PERDITA DI ESERCIZIO	337	755
RIEPILOGO:		
TOTALE RICAVI (AL NETTO CAPITALIZZATI)	8.636	8.140
TOTALE COSTI (AL NETTO CAPITALIZZATI)	8.299	7.385
RISULTATO	337	755



VALIDAZIONE PRESTAZIONI SANITARIE - ANNO 2015
 (valori in migliaia di Euro)

951-A.O. FONDAZIONE MACCHI - VARESE

Descrizione	Consuntivo - Attività Sanitaria 2014	Bilancio Consuntivo - Attività Sanitaria 2015
ricavi per prestazioni drg per lombardi	€ 158.851	158.853
Prestazioni di ricovero: Parziale per Lombardi	€ 158.851	158.853
ricavi per prestazioni drg extraregionale (Mobilità attiva in compensazione)	€ 7.840	8.130
Ricavi per prestazioni drg relativo agli stranieri:	€ 961	604
- Stranieri codice onere - 7	€ 382	294
- Stranieri codice onere - 9	€ 579	310
- Stranieri codice onere - CSCS	€	
Prestazioni di ricovero: Parziale per non Lombardi	€ 8.801	8.734
TOTALE PRESTAZIONI DI RICOVERO	€ 167.652	167.587

Quadratura con NI-SAN	€ 167.652	167.587
------------------------------	------------------	----------------

Differenza	€ 0	0
-------------------	------------	----------

Descrizione	Consuntivo - Attività Sanitaria 2014	Bilancio Consuntivo - Attività Sanitaria 2015
ricavi per prestazioni attivita' ambulatoriale per lombardi	€ 64.871	65.677
Prestazioni di ambulatoriale: Parziale per Lombardi	€ 64.871	65.677
ricavi per prestazioni attivita' ambulatoriale per extra regione (Mobilità attiva in compensazione)	€ 1.761	1.563
Ricavi per prestazioni attivita' ambulatoriale per stranieri:	€ 154	138
- Stranieri codice onere - 7	€ 45	59
- Stranieri codice onere - 9	€ 103	79
- Stranieri codice onere - CSCS	€ 6	
ricavi per prestazioni attivita' ambulatoriale per carcerati	€	
Prestazioni di ambulatoriale: Parziale per non Lombardi	€ 1.915	1.701
TOTALE PRESTAZIONI DI AMBULATORIALE	€ 66.786	67.378

Quadratura con NI-SAN	€ 66.786	67.378
------------------------------	-----------------	---------------

Differenza	€ 0	0
-------------------	------------	----------

Descrizione	Consuntivo - Attività Sanitaria 2014	Bilancio Consuntivo - Attività Sanitaria 2015
ricavi per prestazioni di "screening" per lombardi	€ 518	494
ricavi per prestazioni di "screening" per extra regione (Mobilità attiva in compensazione)	€	
Ricavi per prestazioni di "screening" per stranieri:	€ -	-
- Stranieri codice onere - 7	€	
- Stranieri codice onere - 9	€	
- Stranieri codice onere - CSCS	€	
TOTALE PRESTAZIONI DI SCREENING	€ 518	494

Quadratura con NI-SAN	€ 518	494
------------------------------	--------------	------------

Differenza	€ 0	0
-------------------	------------	----------

Descrizione	Consuntivo - Attività Sanitaria 2014	Bilancio Consuntivo - Attività Sanitaria 2015
ricavi per Neuro-psichiatria Infantile (Uonpia) per lombardi	€ 1.518	1.536
ricavi per Neuro-psichiatria Infantile (Uonpia) per Extraregione (Mobilità attiva in compensazione)	€ 15	15
Ricavi per Neuro-psichiatria Infantile (Uonpia) per Stranieri:	€ -	-
- Stranieri codice onere - 7	€	
- Stranieri codice onere - 9	€	
- Stranieri codice onere - CSCS	€	
TOTALE PRESTAZIONI DI NEUROPSICHIATRIA INFANTILE	€ 1.533	1.551

Quadratura con NI-SAN	€ 1.533	1.551
------------------------------	----------------	--------------

Differenza	€ 0	0
-------------------	------------	----------



Descrizione	Consuntivo - Attività Sanitaria 2014	Bilancio Consuntivo - Attività Sanitaria 2015
ricavi per attività di psichiatria (circ. 46/san) per lombardi	€. 6.754	6.722
ricavi per attività di psichiatria (circ. 46/san) per Extraregione (Mobilità non soggetta a compensazione)	€. 2	6
<i>Ricavi per attività di psichiatria (circ. 46/san) stranieri:</i>	€.	-
- Stranieri codice onere - 7	€.	
- Stranieri codice onere - 9	€.	
- Stranieri codice onere - CSCS	€.	
TOTALE PRESTAZIONI DI PSICHIATRIA	€. 6.756	6.728

Quadratura con NI-SAN	€. 6.756	6.728
------------------------------	-----------------	--------------

Differenza	€. 0	0
-------------------	-------------	----------

Descrizione	Consuntivo - Attività Sanitaria 2014	Bilancio Consuntivo - Attività Sanitaria 2015
ricavi per farmaci File F per lombardi	€. 20.882	25.860
ricavi per farmaci File F per Extraregione (Mobilità attiva in compensazione)	€. 704	829
<i>Ricavi per i farmaci File F per stranieri:</i>	€.	26
- Stranieri codice onere - 7	€.	18
- Stranieri codice onere - 9	€.	8
- Stranieri codice onere - CSCS	€.	
ricavi per i farmaci File F per carcerati (per conto Istituti penitenziari)	€. 21	27
TOTALE PRESTAZIONI DI FILE F	€. 21.607	26.742

Quadratura con NI-SAN	€. 21.607	26.742
------------------------------	------------------	---------------

Differenza	€. 0	0
-------------------	-------------	----------

Descrizione	Consuntivo - Attività Sanitaria 2014	Bilancio Consuntivo - Attività Sanitaria 2015
ricavi per farmaci erogati in "Doppio Canale" per lombardi	€. 4.025	3.899
ricavi per farmaci erogati in "Doppio Canale" per Extraregione (Mobilità attiva in compensazione)	€. 49	56
<i>Ricavi per farmaci erogati in "Doppio Canale" per stranieri:</i>	€.	1
- Stranieri codice onere - 7	€.	
- Stranieri codice onere - 9	€.	1
- Stranieri codice onere - CSCS	€.	
TOTALE PRESTAZIONI DI DOPIO CANALE	€. 4.074	3.956

Quadratura con NI-SAN	€. 4.074	3.956
------------------------------	-----------------	--------------

Differenza	€. 0	0
-------------------	-------------	----------

Descrizione	Consuntivo - Attività Sanitaria 2014	Bilancio Consuntivo - Attività Sanitaria 2015
ricavi per farmaci erogati in "Primo ciclo" per lombardi	€. 35	38
ricavi per farmaci erogati in "Primo ciclo" per Extraregione (Mobilità attiva in compensazione)	€. 4	1
<i>Ricavi per farmaci erogati in "Primo ciclo" per stranieri:</i>	€.	-
- Stranieri codice onere - 7	€.	
- Stranieri codice onere - 9	€.	
- Stranieri codice onere - CSCS	€.	
TOTALE PRESTAZIONI DI PRIMO CICLO	€. 39	39

Quadratura con NI-SAN	€. 39	39
------------------------------	--------------	-----------

Differenza	€. 0	0
-------------------	-------------	----------

per Validazione prestazioni ASL territorialmente competente



COD_COGE	Dettaglio nota integrativa di: A.O. FONDAZIONE MACCHI - VARESE - Consuntivo 2015		TOTALE N.I.	TOTALE FOGLIO CONS	Codice Azienda	(Valori in migliaia di Euro)									
	Dettagli della voce:			951		301	302	303	304	305	306	307	308		
410302004001000000	Rimborso per acquisto altri beni da parte di Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€	-												
	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:	€													
	Totale dettaglio rimborsi per beni 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 dettaglio rimborsi per beni non sanitari	€													
	Totale dettaglio rimborsi (Altri)	€													
	Quadratura	€	0												
420051080081000000	Altri beni e prodotti sanitari (escluso Specialità medicinali, ossigeno, emoderivati e sangue) da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€	-												
	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:	€													
	Totale dettaglio acquisti per altri beni e prodotti sanitari	€													
420052080081000000	Altri beni non sanitari da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€	-												
	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 dettaglio acquisti per altri beni non sanitari	€													
	Quadratura	€	0												



Dettaglio nota integrativa di: A.O. FONDAZIONE MACCCHI - VARESE - Consuntivo 2015

(Valori in migliaia di Euro)

	309	310	311	312	313	314	315	951	952	953	954	955	956	957
Dettagli della voce:														
Rimborso per acquisto altri beni da parte di Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€													
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:	€													
Totale dettaglio rimborsi per beni 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 dettaglio rimborsi per beni non sanitari	€													
Totale dettaglio rimborsi (Altri)	€													
Dettagli della voce:														
Altri beni e prodotti sanitari (escluso Specialità medicinali, ossigeno, emoderivati e sangue) da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€													
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:	€													
Totale dettaglio acquisti per altri beni e prodotti sanitari	€													
Altri beni non sanitari da Asl/Ao/Fondazioni della Regione	€													
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 dettaglio acquisti per altri beni non sanitari	€													



SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE	Bilancio Consuntivo - Totale 2014	Bilancio Consuntivo - Totale 2015	Impieghi grezzi	Fonti grezze	Rettifiche Dare	Rettifiche Avere	Impieghi netti	Fonti nette
ATTIVO	405.528	372.213	10.694	44.009	0	0	10.694	44.009
A) IMMOBILIZZAZIONI	240.142	235.007	7.580	12.715	0	0	7.580	12.715
A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	991	842	127	276	0	0	127	276
Costo storico	6.551	6.678	127	0	0	0	127	0
Costi di impianto e di ampliamento	0	0	0	0	0	0	0	0
Costi di ricerca e sviluppo	0	0	0	0	0	0	0	0
Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0	0	0	0	0	0	0	0
Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	0	0	0	0	0	0	0	0
Altre immobilizzazioni immateriali	6.551	6.678	127	0	0	0	127	0
F.di Ammortamento	5.560	5.836	0	276	0	0	0	276
F.do Amm.to Costi di impianto e di ampliamento	0	0	0	0	0	0	0	0
F.do Amm.to Costi di ricerca e sviluppo	0	0	0	0	0	0	0	0
F.do Amm.to Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0	0	0	0	0	0	0	0
F.do Amm.to Altre immobilizzazioni immateriali	5.560	5.836	0	276	0	0	0	276
F.di Svalutazione	0	0	0	0	0	0	0	0
F.do Sval. Costi di impianto e di ampliamento	0	0	0	0	0	0	0	0
F.do Sval. Costi di ricerca e sviluppo	0	0	0	0	0	0	0	0
F.do Sval. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0	0	0	0	0	0	0	0
F.do Sval. Altre immobilizzazioni immateriali	0	0	0	0	0	0	0	0
A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	239.143	234.157	7.453	12.439	0	0	7.453	12.439
Costo storico	466.558	473.884	7.404	78	0	0	7.404	78
Terreni	5.267	5.267	0	0	0	0	0	0
Fabbricati	303.837	304.575	738	0	0	0	738	0
Impianti e macchinari	99.938	102.029	2.091	0	0	0	2.091	0
Attrezzature sanitarie e scientifiche	2.479	2.483	4	0	0	0	4	0
Mobili e arredi	33.461	35.952	2.491	0	0	0	2.491	0
Automezzi	1.271	1.193	0	78	0	0	0	78
Oggetti d'arte	112	112	0	0	0	0	0	0
Altre immobilizzazioni materiali	10.030	10.061	31	0	0	0	31	0
Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	10.183	12.212	2.049	0	0	0	2.049	0
F.di Ammortamento	227.415	239.727	49	12.361	0	0	49	12.361
F.do Amm.to Fabbricati	94.546	103.634	0	9.088	0	0	0	9.088
F.do Amm.to Impianti e macchinari	90.684	92.436	0	1.752	0	0	0	1.752
F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	2.473	2.478	0	5	0	0	0	5
F.do Amm.to Mobili e arredi	29.160	30.473	0	1.313	0	0	0	1.313
F.do Amm.to Automezzi	1.221	1.172	49	0	0	0	49	0
F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	9.331	9.534	0	203	0	0	0	203
F.di Svalutazione	0	0	0	0	0	0	0	0
F.do Sval. Terreni	0	0	0	0	0	0	0	0
F.do Sval. Fabbricati	0	0	0	0	0	0	0	0
F.do Sval. Impianti e macchinari	0	0	0	0	0	0	0	0
F.do Sval. Attrezzature sanitarie e scientifiche	0	0	0	0	0	0	0	0
F.do Sval. Mobili e arredi	0	0	0	0	0	0	0	0
F.do Sval. Automezzi	0	0	0	0	0	0	0	0
F.do Sval. Oggetti d'arte	0	0	0	0	0	0	0	0
F.do Sval. Altre immobilizzazioni materiali	0	0	0	0	0	0	0	0
A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	8	8	0	0	0	0	0	0
Crediti finanziari	8	8	0	0	0	0	0	0
Titoli	8	8	0	0	0	0	0	0
B) ATTIVO CIRCOLANTE	162.044	137.082	3.114	28.076	0	0	3.114	28.076
B.I) RIMANENZE	12.663	11.360	0	1.303	0	0	0	1.303
Rimanenze beni sanitari (al netto acconti)	11.200	10.095	0	1.105	0	0	0	1.105
Rimanenze beni non sanitari (al netto acconti)	1.463	1.265	0	198	0	0	0	198
Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	0	0	0	0	0	0	0	0
Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	0	0	0	0	0	0	0	0
B.II) CREDITI	130.434	120.943	2.981	12.472	0	0	2.981	12.472
Crediti parte corrente v/Stato quote indistinte	3.302	1.690	0	1.612	0	0	0	1.612
Crediti parte corrente v/Stato quote vincolate	0	0	0	0	0	0	0	0
Crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	0	0	0	0	0	0	0	0
Crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale	0	0	0	0	0	0	0	0
Crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale	0	0	0	0	0	0	0	0
Crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale	0	0	0	0	0	0	0	0
Crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo	389	379	0	10	0	0	0	10
Crediti parte corrente v/Regione	22.531	16.304	0	6.227	0	0	0	6.227
Crediti parte corrente v/Comune	4	3	0	1	0	0	0	1
Crediti parte corrente v/Asl-Ao-Fondazioni-Policlinici	70.472	72.960	2.488	0	0	0	2.488	0
Crediti parte corrente v/ARPA e Partecipate regionali	0	0	0	0	0	0	0	0
Crediti parte corrente v/Erario	0	0	0	0	0	0	0	0
Crediti parte corrente v/Altri	6.558	7.051	493	0	0	0	493	0
Crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	0	0	0	0	0	0	0	0
Crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	27.178	22.556	0	4.622	0	0	0	4.622
Crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	0	0	0	0	0	0	0	0
Crediti vs Regione (ripiano perdite)	0	0	0	0	0	0	0	0
Crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	0	0	0	0	0	0	0	0
B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	0	0	0	0	0	0	0	0
Partecipazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Altri titoli	0	0	0	0	0	0	0	0
B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	18.947	4.779	133	14.301	0	0	133	14.301
Cassa	27	17	0	10	0	0	0	10
Istituto Tesoriere	0	0	0	0	0	0	0	0
Tesoreria Unica	18.880	4.589	0	14.291	0	0	0	14.291
Conto corrente postale	40	173	133	0	0	0	133	0
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	3.342	124	0	3.218	0	0	0	3.218
PASSIVO	405.528	372.213	45.896	12.581	8.472	0	54.368	12.581
A) PATRIMONIO NETTO	147.915	143.677	12.902	8.664	5.595	0	18.497	8.664
A.I) FONDO DI DOTAZIONE	-5.595	0	0	5.595	0	0	0	5.595
A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	149.585	136.697	12.888	0	5.595	0	18.483	0
Finanziamenti per beni di prima dotazione	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanziamenti da Stato per investimenti	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanziamenti da Regione per investimenti	144.863	131.975	12.888	0	5.595	0	18.483	0
Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	4.722	4.722	0	0	0	0	0	0
A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCIATI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	1.199	4.268	0	3.069	0	0	0	3.069
A.IV) ALTRE RISERVE	2.726	2.712	14	0	0	0	14	0
A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	0	0	0	0	0	0	0	0
A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	0	0	0	0	0	0	0	0
A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO - Anno 2014	0	0	0	0	0	0	0	0
A.VIII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO - Anno 2015	0	0	0	0	0	0	0	0
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	14.891	16.748	1.859	3.716	2.877	0	4.736	3.716
B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	0	0	0	0	0	0	0	0
B.II) FONDI PER RISCHI	6.269	7.224	1.859	2.814	2.877	0	4.736	2.814
Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	0	0	0	0	0	0	0	0
Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	0	0	0	0	0	0	0	0



Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0	0	0			0	0
Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	2.183	4.997	0	2.814			0	2.814
Altri fondi rischi	4.086	2.227	1.859	0	2.877		4.736	0
B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	0	0	0	0	0	0	0	0
FSR indistinto da distribuire	0	0	0	0			0	0
FSR vincolato da distribuire	0	0	0	0			0	0
Fondo per ripiano disavanzi pregressi	0	0	0	0			0	0
Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0	0			0	0
Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	0			0	0
Fondo finanziamento per ricerca	0	0	0	0			0	0
Fondo finanziamento per investimenti	0	0	0	0			0	0
B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	2.464	2.923	0	459	0	0	0	459
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	762	762	0	0			0	0
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	54	54	0	0			0	0
Quote inutilizzate contributi per ricerca	0	0	0	0			0	0
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	1.648	2.107	0	459			0	459
B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	6.158	6.601	0	443	0	0	0	443
Fondi integrativi pensione	0	0	0	0			0	0
Fondi rinnovi contrattuali	5.208	5.208	0	0			0	0
Altri fondi per oneri e spese	950	1.393	0	443			0	443
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	1.197	1.394	0	197	0	0	0	197
C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	1.197	1.394	0	197	0	0	0	197
C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	0	0	0	0	0	0	0	0
D) DEBITI	241.496	210.379	31.121	4	0	0	31.121	4
Debiti per mutui passivi	2.883	1.469	1.414	0			1.414	0
Debiti verso Stato	17	15	2	0			2	0
Debiti verso Regione e provincia autonoma	125.259	120.992	4.267	0			4.267	0
Debiti verso Comune	70	73	0	3			0	3
Debiti verso Aziende sanitarie pubbliche	6.518	5.580	938	0			938	0
Debiti verso Arpa e partecipate regionali	1	2	0	1			0	1
Debiti verso Fornitori	64.815	58.329	6.486	0			6.486	0
Debiti verso Istituto Tesoriere	0	0	0	0			0	0
Debiti tributari	2.269	1.985	284	0			284	0
Debiti verso istituti di previdenza	16.709	2.735	13.974	0			13.974	0
Altri debiti	22.955	19.199	3.756	0			3.756	0
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	29	15	14	0	0	0	14	0
Totale	56.590	56.590	56.590	56.590	8.472	0	65.062	56.590
					Squadratura!	0	Squadratura!	

RL S.C.R.L.



SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2014	ANNO 2015
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio	0	0
- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari			
(+)	ammortamenti fabbricati	9.006	9.088
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	3.682	3.273
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	274	276
Ammortamenti		12.962	12.637
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-7.756	-18.483
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	0	-14
utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva		-7.756	-18.497
(+)	accantonamenti SUMAI	144	197
(-)	pagamenti SUMAI	0	0
(+)	accantonamenti TFR	0	0
(-)	pagamenti TFR	0	0
- Premio operosità medici SUMAI + TFR		144	197
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie		
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	0	0
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	0	0
- Fondi svalutazione di attività		0	0
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	3.072	3.716
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-5.283	-4.736
- Fondo per rischi ed oneri futuri		-2.211	-1.020
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		3.139	-6.683
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso Stato, Regione e provincia autonoma	-10.011	-4.269
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso Comune	63	3
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso Aziende sanitarie pubbliche	204	-938
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso Arpa e altre partecipate d/Regione	-3	1
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso Fornitori	8.532	-7.268
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	174	-284
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	36	-13.974
(+)(-)	aumento/diminuzione altri debiti	2.200	-3.756
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	1.195	-30.485
(+)(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	-267	-14
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	-250	1.612
(+)(-)	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
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale		0
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale		0
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale	0	0
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondi	-376	10
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	-4.675	6.227
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	1	1
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	-6.155	-2.488
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	0	0
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	0	0
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	-1.964	-493
(+)(-)	diminuzione/aumento di crediti	-13.419	4.869
(+)(-)	diminuzione/aumento del magazzino	-430	1.303
(+)(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	0	0
(+)(-)	diminuzione/aumento rimanenze	-430	1.303
(+)(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	-8	3.218
A - Totale operazioni di gestione reddituale		-9.790	-27.792
ATTIVITÀ 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	0	0
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	0	0
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-278	-127
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-278	-127
(+)	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	0	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	0	0
(-)	Acquisto terreni	0	0
(-)	Acquisto fabbricati	-5.757	-738
(-)	Acquisto impianti e macchinari	-1.431	-2.091
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-4	-4
(-)	Acquisto mobili e arredi	-157	-2.491
(-)	Acquisto automezzi	0	0
(-)	Acquisizione Oggetti d'arte	-9	0
(-)	Acquisto altri beni materiali	0	-31
(-)	Acquisto immobilizzazioni materiali in corso	0	-2.049
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-7.358	-7.404
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	0	0
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	13	78
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile oggetti d'arte dismessi	198	0
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni materiali in corso dismesse	3.807	0
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	4.018	78
(-)	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	428	782
B - Totale attività di investimento		-3.190	-6.671
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	0	0
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	-2.003	4.622
(+)(-)	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	0	5.595
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	352	0
(+)(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	10.148	3.069
(+)(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	10.500	8.664
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	0	
(+)	assunzione nuovi mutui*	0	0
(-)	mutui quota capitale rimborsata	1.359	1.414
C - Totale attività di finanziamento		9.856	20.295
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		-3.124	-14.168
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		-3.124	-14.168
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		0	0



**MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE
 AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE AZIENDA / ISTITUTO

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE

ANNO

TRIMESTRE: 1 2 3 4

PREVENTIVO CONSUNTIVO

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI NO

ATTIVITA'

(migliaia di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	SEGNO (+/-)	SAN + RIC	ASSI
	AAZ999	A) IMMOBILIZZAZIONI	235.007	+	235.007	-
	AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	842	+	842	-
	AAA010	A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento	-	+	-	-
	AAA020	A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento	-	+	-	-
	AAA030	A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento	-	+	-	-
	AAA040	A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo	-	+	-	-
	AAA050	A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo	-	+	-	-
	AAA060	A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo	-	+	-	-
	AAA070	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-	+	-	-
	AAA080	A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	-	+	-	-
	AAA090	A.I.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	-	+	-	-
	AAA100	A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	-	+	-	-
	AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	-	+	-	-
	AAA120	A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-	+	-	-
	AAA130	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	842	+	842	-
	AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	5.548	+	5.548	-
	AAA150	A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	4.977	+	4.977	-
	AAA160	A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi	1.130	+	1.130	-
	AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	859	+	859	-
	AAA180	A.I.5.e) Pubblicità	-	+	-	-
	AAA190	A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità	-	+	-	-
	AAA200	A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	-	+	-	-
	AAA210	A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	-	+	-	-
	AAA220	A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali	-	-	-	-
	AAA230	A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento	-	-	-	-
	AAA240	A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo	-	-	-	-
	AAA250	A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-	-	-	-
	AAA260	A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali	-	-	-	-
	AAA270	A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	234.157	+	234.157	-
	AAA280	A.II.1) Terreni	5.267	+	5.267	-
	AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	-	+	-	-
	AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	5.267	+	5.267	-
	AAA310	A.II.2) Fabbricati	200.941	+	200.941	-
	AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	1.021	+	1.021	-
	AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	2.408	+	2.408	-
	AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	1.387	+	1.387	-
	AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (disponibili)	199.920	+	199.920	-
	AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (disponibili)	302.167	+	302.167	-
	AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (disponibili)	102.247	+	102.247	-
	AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	9.593	+	9.593	-
	AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	102.029	+	102.029	-
	AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	92.436	+	92.436	-
	AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	5	+	5	-
	AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	2.483	+	2.483	-
	AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	2.478	+	2.478	-
	AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	5.479	+	5.479	-
	AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	35.952	+	35.952	-
	AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	30.473	+	30.473	-
	AAA470	A.II.6) Automezzi	21	+	21	-
	AAA480	A.II.6.a) Automezzi	1.193	+	1.193	-
	AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	1.172	+	1.172	-
	AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	112	+	112	-
	AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	527	+	527	-
	AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	10.061	+	10.061	-
	AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	9.534	+	9.534	-
	AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	12.212	+	12.212	-
	AAA550	A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali	-	-	-	-
	AAA560	A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni	-	-	-	-
	AAA570	A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati	-	-	-	-
	AAA580	A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari	-	-	-	-
	AAA590	A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche	-	-	-	-
	AAA600	A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi	-	-	-	-
	AAA610	A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi	-	-	-	-
	AAA620	A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte	-	-	-	-
	AAA630	A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali	-	-	-	-
	AAA640	A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	8	+	8	-
	AAA650	A.III.1) Crediti finanziari	-	-	-	-
	AAA660	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato	-	-	-	-
	AAA670	A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione	-	-	-	-
	AAA680	A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate	-	-	-	-
	AAA690	A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri	-	-	-	-
	AAA700	A.III.2) Titoli	8	+	8	-
	AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	-	-	-	-
	AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	8	+	8	-
	AAA730	A.III.2.b.1) Titoli di Stato	-	-	-	-



**MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE
AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>
AZIENDA / ISTITUTO	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>
TRIMESTRE:	1 <input type="text"/> 2 <input type="text"/> 3 <input type="text"/> 4 <input type="text"/>
PREVENTIVO	<input type="text"/>
CONSUNTIVO	<input type="text"/>

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

ATTIVITA'

(migliaia di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	SEGNO (+/-)	SAN + RIC	ASSI
	AAA740	A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni	-	+	-	-
	AAA750	A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa	8	+	8	-
	AAA760	A.III.2.b.4) Titoli diversi	-	+	-	-
	ABZ999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	137.082	+	137.082	-
	ABA000	B.I) RIMANENZE	11.360	+	11.360	-
	ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	10.095	+	10.095	-
	ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	5.351	+	5.351	-
	ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	-	+	-	-
	ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	4.348	+	4.348	-
	ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	1	+	1	-
	ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	20	+	20	-
	ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	28	+	28	-
	ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	+	-	-
	ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	347	+	347	-
	ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-	+	-	-
	ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	1.265	+	1.265	-
	ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	1	+	1	-
	ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	95	+	95	-
	ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	+	-	-
	ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	234	+	234	-
	ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	933	+	933	-
	ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	2	+	2	-
	ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-	+	-	-
	ABA190	B.II) CREDITI	120.943	+	120.943	-
	ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	1.690	+	1.690	-
SS	ABA210	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000	-	+	-	-
SS	ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	-	+	-	-
S	ABA230	B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	-	+	-	-
	ABA240	B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	-	+	-	-
SS	ABA250	B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	-	+	-	-
SS	ABA260	B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	-	+	-	-
SS	ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	-	+	-	-
SS	ABA280	B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	-	+	-	-
	ABA290	B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca	-	+	-	-
SS	ABA300	B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	-	+	-	-
SS	ABA310	B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	-	+	-	-
SS	ABA320	B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	+	-	-
SS	ABA330	B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	-	+	-	-
	ABA340	B.II.1.i) Crediti v/prefetture	1.690	+	1.690	-
	ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	39.239	+	39.239	-
	ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	16.683	+	16.683	-
RR	ABA370	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP	-	+	-	-
RR	ABA380	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF	-	+	-	-
RR	ABA390	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	2.332	+	2.332	-
R	ABA400	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	-	+	-	-
S	ABA410	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	-	+	-	-
RR	ABA420	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	-	+	-	-
RR	ABA430	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	+	-	-
RR	ABA440	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	+	-	-
RR	ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	14.351	+	14.351	-
RR	ABA460	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-	+	-	-
	ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	22.556	+	22.556	-
RR	ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	22.556	+	22.556	-
RR	ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	-	+	-	-
RR	ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-	+	-	-
RR	ABA510	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	-	+	-	-
RR	ABA520	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	+	-	-



**MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE
 AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	_____
AZIENDA / ISTITUTO	_____

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	_____
TRIMESTRE:	1 _____ 2 _____ 3 _____ 4 _____
PREVENTIVO	_____
CONSUNTIVO	_____

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

ATTIVITA'

(migliaia di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	SEGNO (+/-)	SAN + RIC	ASSI
	ABA530	B.II.3) Crediti v/Comuni	3	+	3	-
	ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	72.960	+	72.960	-
	ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	72.902	+	72.902	-
R	ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-	+	-	-
RR	ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	-	+	-	-
RR	ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	72.902	+	72.902	-
RR	ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	-	+	-	-
S	ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	58	+	58	-
	ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	+	-	-
	ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	-	+	-	-
	ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali	-	+	-	-
	ABA640	B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate	-	+	-	-
	ABA650	B.II.6) Crediti v/Erario	-	+	-	-
	ABA660	B.II.7) Crediti v/Altri	7.051	+	7.051	-
	ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	5.722	+	5.722	-
	ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	-	+	-	-
	ABA690	B.II.7.c) Crediti v/Altri soggetti pubblici	318	+	318	-
	ABA700	B.II.7.d) Crediti v/Altri soggetti pubblici per ricerca	-	+	-	-
	ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	1.011	+	1.011	-
	ABA720	B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	-	+	-	-
	ABA730	B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-	+	-	-
	ABA740	B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-	+	-	-
	ABA750	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	4.779	+	4.779	-
	ABA760	B.IV.1) Cassa	17	+	17	-
	ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	-	+	-	-
	ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica	4.589	+	4.589	-
	ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	173	+	173	-
	ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	124	+	124	-
	ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	25	+	25	-
	ACA010	C.I.1) Ratei attivi	25	+	25	-
R	ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	+	-	-
	ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	99	+	99	-
	ACA040	C.II.1) Risconti attivi	99	+	99	-
R	ACA050	C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	+	-	-
	ADZ999	D) CONTI D'ORDINE	21.042	+	21.042	-
	ADA000	D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-	+	-	-
	ADA010	D.II) DEPOSITI CAUZIONALI	150	+	150	-
	ADA020	D.III) BENI IN COMODATO	-	+	-	-
	ADA030	D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	20.892	+	20.892	-



**MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE
 AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	_____ AZIENDA / ISTITUTO _____

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	_____
TRIMESTRE:	1 _____ 2 _____ 3 _____ 4 _____
PREVENTIVO	_____ CONSUNTIVO _____

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	_____ NO _____

PASSIVITA'

(migliaia di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	SEGNO (+/-)	SAN + RIC	ASSI
	PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	143.677	+/-	143.677	-
	PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	-	+/-	-	-
	PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	136.697	+	136.697	-
	PAA020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	-	+	-	-
	PAA030	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	-	+	-	-
	PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	-	+	-	-
	PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	-	+	-	-
	PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	-	+	-	-
	PAA070	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	131.975	+	131.975	-
	PAA080	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	-	+	-	-
	PAA090	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	4.722	+	4.722	-
	PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	4.268	+	4.268	-
	PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	2.712	+	2.712	-
	PAA120	A.IV.1) Riserve da rivalutazioni	-	+	-	-
	PAA130	A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire	49	+	49	-
	PAA140	A.IV.3) Contributi da reinvestire	-	+	-	-
	PAA150	A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	2.663	+	2.663	-
	PAA160	A.IV.5) Riserve diverse	-	+	-	-
	PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	-	+	-	-
	PAA180	A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	-	+	-	-
	PAA190	A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	+	-	-
	PAA200	A.V.3) Altro	-	+	-	-
	PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	-	+/-	-	-
	PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	-	+/-	-	-
	PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	16.748	+	16.748	-
	PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	-	+	-	-
	PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	7.224	+	7.224	-
	PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	-	+	-	-
	PBA030	B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	-	+	-	-
	PBA040	B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	+	-	-
	PBA050	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	4.997	+	4.997	-
	PBA060	B.II.5) Altri fondi rischi	2.227	+	2.227	-
	PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	-	+	-	-
	PBA080	B.III.1) FSR indistinto da distribuire	-	+	-	-
	PBA090	B.III.2) FSR vincolato da distribuire	-	+	-	-
	PBA100	B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi	-	+	-	-
	PBA110	B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	+	-	-
	PBA120	B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	+	-	-
	PBA130	B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca	-	+	-	-
	PBA140	B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti	-	+	-	-
	PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	2.923	+	2.923	-
	PBA160	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	762	+	762	-
	PBA170	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	54	+	54	-
	PBA180	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca	-	+	-	-
	PBA190	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	2.107	+	2.107	-
	PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	6.601	+	6.601	-
	PBA210	B.V.1) Fondi integrativi pensione	-	+	-	-
	PBA220	B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	5.208	+	5.208	-
	PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	5.208	+	5.208	-
	PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-	+	-	-
	PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	-	+	-	-
	PBA260	B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	1.393	+	1.393	-
	PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	1.394	+	1.394	-
	PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	1.394	+	1.394	-
	PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	-	+	-	-



**MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE
AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	_____ AZIENDA / ISTITUTO _____

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	_____
TRIMESTRE:	1 _____ 2 _____ 3 _____ 4 _____
PREVENTIVO	_____ CONSUNTIVO _____

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	_____ NO _____

PASSIVITA'

(migliaia di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	SEGNO (+/-)	SAN + RIC	ASSI
	PDZ999	D) DEBITI	210.379	+	219.906	-
	PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	1.469	+	10.996	-
	PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	15	+	15	-
S	PDA020	<i>D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale</i>	-	+	-	-
	PDA030	<i>D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale</i>	-	+	-	-
SS	PDA040	<i>D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato</i>	-	+	-	-
SS	PDA050	<i>D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca</i>	-	+	-	-
SS	PDA060	<i>D.II.5) Altri debiti v/Stato</i>	15	+	15	-
	PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	120.992	+	120.992	-
RR	PDA080	<i>D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti</i>	-	+	-	-
R	PDA090	<i>D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale</i>	-	+	-	-
S	PDA100	<i>D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale</i>	-	+	-	-
RR	PDA110	<i>D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma</i>	115.049	+	115.049	-
	PDA120	<i>D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma</i>	5.943	+	5.943	-
	PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	73	+	73	-
	PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	5.580	+	5.580	-
	PDA150	<i>D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	5.444	+	5.444	-
RR	PDA160	<i>D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR</i>	-	+	-	-
RR	PDA170	<i>D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</i>	-	+	-	-
RR	PDA180	<i>D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</i>	-	+	-	-
R	PDA190	<i>D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione</i>	-	+	-	-
RR	PDA200	<i>D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione</i>	-	+	-	-
RR	PDA210	<i>D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni</i>	5.444	+	5.444	-
SS	PDA220	<i>D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione</i>	136	+	136	-
R	PDA230	<i>D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto</i>	-	+	-	-
	PDA240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	2	+	2	-
	PDA250	<i>D.VI.1) Debiti v/enti regionali</i>	2	+	2	-
	PDA260	<i>D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali</i>	-	+	-	-
	PDA270	<i>D.VI.3) Debiti v/altre partecipate</i>	-	+	-	-
	PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	58.329	+	58.329	-
	PDA290	<i>D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie</i>	-	+	-	-
	PDA300	<i>D.VII.2) Debiti verso altri fornitori</i>	58.329	+	58.329	-
	PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-	+	-	-
	PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	1.985	+	1.985	-
	PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	2.735	+	2.735	-
	PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	19.199	+	19.199	-
	PDA350	<i>D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori</i>	-	+	-	-
	PDA360	<i>D.XI.2) Debiti v/dipendenti</i>	14.246	+	14.246	-
	PDA370	<i>D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie</i>	-	+	-	-
	PDA380	<i>D.XI.4) Altri debiti diversi</i>	4.953	+	4.953	-
	PEZ999	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	15	+	15	-
	PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	-	+	-	-
	PEA010	<i>E.I.1) Ratei passivi</i>	-	+	-	-
R	PEA020	<i>E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-	+	-	-
	PEA030	E.II) RISCONTI PASSIVI	15	+	15	-
	PEA040	<i>E.II.1) Risconti passivi</i>	15	+	15	-
R	PEA050	<i>E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-	+	-	-

**MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE
 AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	_____ AZIENDA / ISTITUTO _____

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	_____
TRIMESTRE:	1 _____ 2 _____ 3 _____ 4 _____
PREVENTIVO	_____ CONSUNTIVO _____

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	_____ NO _____

PASSIVITA'

(migliaia di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	SEGNO (+/-)	SAN + RIC	ASSI
	PfZ999	F) CONTI D'ORDINE	21.042	+	21.042	-
	PFA000	F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-	+	-	-
	PFA010	F.II) DEPOSITI CAUZIONALI	150	+	150	-
	PFA020	F.III) BENI IN COMODATO	-	+	-	-
	PFA030	F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	20.892	+	20.892	-

Dettaglio debiti (PDZ999) per anno di formazione

	IMPORTO ANTE 31/12/2005	IMPORTO POST 31/12/2005	TOTALE
DEBITI COMMERCIALI		63.909	63.909
DEBITI NON COMMERCIALI		144.928	144.928
TOTALE	-	208.837	208.837 (PDZ999)

F.to Il Direttore Generale ai sensi D.Lgs. 39/93
 F.to Il Responsabile Economico Finanziario ai sensi D.Lgs. 39/93.....

RL S.C.R.I.B.





MINISTERO DELLA SANITA'

Direzione Generale della Programmazione sanitaria, dei livelli di assistenza e dei principi etici di sistema
Direzione Generale del Sistema Informativo

CE

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	030
U.S.L./AZ.OSP.	951
OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
Consuntivo	0
ANNO	2015

Verbale Collegio Sindacale (S/N)	N
----------------------------------	---

(valori in migliaia di Euro)

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO	SEGNO (+/-)	SAN+RIC	ASSI
		A) Valore della produzione				
	AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	75.477	+	75.477	-
	AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	62.914	+	62.914	-
	AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	62.914	+	62.914	-
	AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	-	+	-	-
	AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	10.974	+	10.974	-
	AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	20	+	20	-
	AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	20	+	20	-
	AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura IFA	-	+	-	-
	AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra IFA	-	+	-	-
	AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	-	+	-	-
	AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	10.953	+	10.953	-
R	AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	10.953	+	10.953	-
R	AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	-	+	-	-
	AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	1	+	1	-
	AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	1	+	1	-
	AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	-	+	-	-
	AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-	+	-	-
	AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca				
	AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	+	-	-
	AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	+	-	-
	AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	-	+	-	-
	AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	-	+	-	-
	AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	1.589	+	1.589	-
	AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti				
	AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale				
	AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi				
	AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	505	+	505	-
	AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato				
	AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati				
	AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca				
	AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	505	+	505	-
	AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	286.367	+	286.367	-
	AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	276.623	+	276.623	-
R	AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	265.204	+	265.204	-
R	AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	158.853	+	158.853	-
R	AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	67.707	+	67.707	-
R	AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	6.722	+	6.722	-
R	AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	29.824	+	29.824	-
R	AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	-	+	-	-
R	AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-	+	-	-
R	AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	-	+	-	-
R	AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-	+	-	-
R	AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	2.098	+	2.098	-
	AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	792	+	792	-
	AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	10.627	+	10.627	-
S	AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	8.130	+	8.130	-
S	AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	1.578	+	1.578	-
SS	AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	6	+	6	-
S	AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	886	+	886	-
S	AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	-	+	-	-
S	AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	-	+	-	-
S	AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	-	+	-	-
S	AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	-	+	-	-
S	AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	-	+	-	-
S	AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	-	+	-	-
S	AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	-	+	-	-
SS	AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	27	+	27	-
SS	AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	-	+	-	-
SS	AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	27	+	27	-
	AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	-	+	-	-
S	AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)				
S	AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	+	-	-
S	AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	+	-	-
S	AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	+	-	-
S	AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	+	-	-
	AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	1.604	+	1.604	-
	AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	8.140	+	8.140	-
	AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	972	+	972	-
	AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	6.154	+	6.154	-
	AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-	+	-	-



	AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	744	+		744	-
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)	270	+		270	-
	AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	-	+		-	-
R	AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	+		-	-
	AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.582	+		1.582	-
	AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	229	+		229	-
	AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	-	+		-	-
	AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	-	+		-	-
	AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	-	+		-	-
R	AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	588	+		588	-
R	AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	141	+		141	-
R	AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	108	+		108	-
R	AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	339	+		339	-
	AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	103	+		103	-
	AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	103	+		103	-
	AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	-	+		-	-
	AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	-	+		-	-
	AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	662	+		662	-
	AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	-	+		-	-
	AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	-	+		-	-
	AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	-	+		-	-
	AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	-	+		-	-
	AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	662	+		662	-
	AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	9.810	+		9.810	-
	AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	9.655	+		9.655	-
	AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	155	+		155	-
	AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	-	+		-	-
	AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	12.630	+		12.630	-
	AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	-	+		-	-
	AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	12.603	+		12.603	-
	AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	-	+		-	-
	AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	-	+		-	-
	AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	-	+		-	-
	AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	27	+		27	-
	AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	+		-	-
	AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	1.711	+		1.711	-
	AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	1.563	+		1.563	-
	AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	111	+		111	-
	AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	37	+		37	-
	AZ9999	Totale valore della produzione (A)	388.082	+		388.082	-
		B) Costi della produzione		+			
	BA0010	B.1) Acquisti di beni	86.540	+		86.540	-
	BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	84.532	+		84.532	-
	BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	41.698	+		41.698	-
	BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	41.137	+		41.137	-
	BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	561	+		561	-
	BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	-	+		-	-
	BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	33	+		33	-
R	BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	33	+		33	-
S	BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	-	+		-	-
	BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	-	+		-	-
	BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	32.662	+		32.662	-
	BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	26.712	+		26.712	-
	BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	5.000	+		5.000	-
	BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	950	+		950	-
	BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	39	+		39	-
	BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	380	+		380	-
	BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	120	+		120	-
	BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	+		-	-
	BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	9.600	+		9.600	-
R	BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	+		-	-
	BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	2.008	+		2.008	-
	BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	8	+		8	-
	BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	414	+		414	-
	BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	583	+		583	-
	BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	405	+		405	-
	BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	567	+		567	-
	BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	31	+		31	-
R	BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	+		-	-
	BA0390	B.2) Acquisti di servizi	74.300	+		74.300	-
	BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	28.357	+		28.357	-
	BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	-	+		-	-
	BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	-	+		-	-
	BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	-	+		-	-
	BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	-	+		-	-
	BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	-	+		-	-
	BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	-	+		-	-
R	BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	+		-	-
S	BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	-	+		-	-
	BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	-	+		-	-
	BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	-	+		-	-
R	BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	-	+		-	-
S	BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	-	+		-	-
	BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	3.321	+		3.321	-
R	BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	+		-	-
	BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	+		-	-
S	BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	-	+		-	-
	BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	3.321	+		3.321	-
	BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	-	+		-	-
	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	-	+		-	-
	BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	+		-	-
	BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	+		-	-
R	BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	+		-	-
	BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	+		-	-
SS	BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-	+		-	-
	BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	-	+		-	-

	BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	-	+	-	-
	BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	-	+	-	-
R	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)	-	+	-	-
S	BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	-	+	-	-
	BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	-	+	-	-
	BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	-	+	-	-
R	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)	-	+	-	-
S	BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	-	+	-	-
	BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	-	+	-	-
	BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	+	-	-
R	BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	+	-	-
	BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	+	-	-
S	BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	-	+	-	-
	BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	-	+	-	-
	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	-	+	-	-
R	BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	+	-	-
	BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	+	-	-
SS	BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-	+	-	-
	BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intra-regionale)	-	+	-	-
	BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	-	+	-	-
	BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	+	-	-
R	BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	+	-	-
	BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	+	-	-
S	BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	-	+	-	-
	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	-	+	-	-
R	BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	+	-	-
	BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	+	-	-
S	BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	-	+	-	-
	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	8.230	+	8.230	-
R	BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	+	-	-
	BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	5.378	+	5.378	-
S	BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	-	+	-	-
	BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	2.852	+	2.852	-
	BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	-	+	-	-
R	BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	+	-	-
	BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	+	-	-
SS	BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-	+	-	-
	BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intra-regionale)	-	+	-	-
	BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	-	+	-	-
	BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intra-moenia)	6.955	+	6.955	-
	BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Area ospedaliera	805	+	805	-
	BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Area specialistica	4.585	+	4.585	-
	BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Area sanità pubblica	-	+	-	-
	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)	1.565	+	1.565	-
R	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	-	+	-	-
R	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	-	+	-	-
	BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	-	+	-	-
	BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	-	+	-	-
	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	-	+	-	-
R	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	7.308	+	7.308	-
R	BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	+	-	-
	BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	-	+	-	-
	BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	7.270	+	7.270	-
	BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato	3.757	+	3.757	-
	BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	-	+	-	-
	BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	72	+	72	-
	BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	3.441	+	3.441	-
	BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	-	+	-	-
	BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	-	+	-	-
	BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	38	+	38	-
R	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	-	+	-	-
SS	BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	38	+	38	-
	BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	2.543	+	2.543	-
R	BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	422	+	422	-
	BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	251	+	251	-
	BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	-	+	-	-
	BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	1.870	+	1.870	-
	BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-	+	-	-
S	BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	-	+	-	-
	BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	45.943	+	45.943	-
	BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	44.407	+	44.407	-
	BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	2.717	+	2.717	-
	BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	6.581	+	6.581	-
	BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	5.301	+	5.301	-
	BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	9.813	+	9.813	-
	BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	1.902	+	1.902	-
	BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	-	+	-	-

	BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	848	+	848	-
	BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	417	+	417	-
	BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricit�	5.900	+	5.900	-
	BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	873	+	873	-
	BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	3.652	+	3.652	-
	BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	3.362	+	3.362	-
	BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	290	+	290	-
	BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	6.403	+	6.403	-
R	BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	410	+	410	-
	BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	43	+	43	-
	BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	5.950	+	5.950	-
	BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	876	+	876	-
R	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	811	+	811	-
	BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	434	+	434	-
	BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	27	+	27	-
	BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennit� a personale universitario - area non sanitaria	-	+	-	-
	BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	320	+	320	-
	BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	30	+	30	-
	BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	65	+	65	-
R	BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	65	+	65	-
	BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Universit�	-	+	-	-
SS	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)	660	+	660	-
	BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	1	+	1	-
	BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	659	+	659	-
	BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria externalizzata)	14.046	+	14.046	-
	BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	5.641	+	5.641	-
	BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-	+	-	-
	BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	7.873	+	7.873	-
	BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	404	+	404	-
	BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	77	+	77	-
	BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	-	+	-	-
R	BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	51	+	51	-
	BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	5.106	+	5.106	-
	BA2000	B.4.A) Fitti passivi	199	+	199	-
	BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	4.659	+	4.659	-
	BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	4.394	+	4.394	-
	BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	265	+	265	-
	BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	248	+	248	-
	BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	-	+	-	-
	BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	248	+	248	-
R	BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	+	-	-
	BA2080	Totale Costo del personale	178.682	+	178.682	-
	BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	139.122	+	139.122	-
	BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	61.505	+	61.505	-
	BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	57.545	+	57.545	-
	BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	51.920	+	51.920	-
	BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	5.625	+	5.625	-
	BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	-	+	-	-
	BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	3.960	+	3.960	-
	BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	3.685	+	3.685	-
	BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	275	+	275	-
	BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-	+	-	-
	BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	77.617	+	77.617	-
	BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	70.720	+	70.720	-
	BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	6.897	+	6.897	-
	BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-	+	-	-
	BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	594	+	594	-
	BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	518	+	518	-
	BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	518	+	518	-
	BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	-	+	-	-
	BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-	+	-	-
	BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	76	+	76	-
	BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	76	+	76	-
	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	26.564	+	26.564	-
	BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	-	+	-	-
	BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	-	+	-	-
	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	26.564	+	26.564	-
	BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	23.936	+	23.936	-
	BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	2.628	+	2.628	-
	BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-	+	-	-
	BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	12.402	+	12.402	-
	BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1.107	+	1.107	-
	BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.107	+	1.107	-
	BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	-	+	-	-
	BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-	+	-	-
	BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	11.295	+	11.295	-
	BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	11.229	+	11.229	-
	BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	66	+	66	-
	BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-	+	-	-
	BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	2.253	+	2.253	-
	BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	799	+	799	-
	BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-	+	-	-
	BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1.454	+	1.454	-
	BA2540	B.9.C.1) Indennit�, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	622	+	622	-
	BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	832	+	832	-
	BA2560	Totale Ammortamenti	13.143	+	13.143	-
	BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	276	+	276	-
	BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	12.867	+	12.867	-
	BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	9.088	+	9.088	-
	BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	73	+	73	-
	BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	9.015	+	9.015	-
	BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	3.779	+	3.779	-
	BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	100	+	100	-
	BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-	+	-	-
	BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	100	+	100	-
	BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	1.303	+/-	1.303	-

BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	1.105	+/-	1.105	-
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	198	+/-	198	-
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	5.909	+	5.909	-
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	3.082	+	3.082	-
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-	+	-	-
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)	2.974	+	2.974	-
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	108	+	108	-
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	220	+	220	-
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	1.170	+	1.170	-
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-	+	-	-
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	1.170	+	1.170	-
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	1.437	+	1.437	-
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	-	+	-	-
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-	+	-	-
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	-	+	-	-
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	1.437	+	1.437	-
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	381.382	+	381.382	-
	C) Proventi e oneri finanziari		+		
CA0010	C.1) Interessi attivi	-	+	-	-
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	-	+	-	-
CA0050	C.2) Altri proventi	-	+	-	-
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	753	+	753	-
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-	+	-	-
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	101	+	101	-
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	652	+	652	-
CA0150	C.4) Altri oneri	-	+	-	-
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	-	+	-	-
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	-	+	-	-
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-753	+/-	-753	-
	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		+		
DA0010	D.1) Rivalutazioni	-	+	-	-
DA0020	D.2) Svalutazioni	-	+	-	-
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-	+/-	-	-
	E) Proventi e oneri straordinari		+		
EA0010	E.1) Proventi straordinari	10.699	+	10.699	-
EA0020	E.1.A) Plusvalenze		+		
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	10.699	+	10.699	-
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	1	+	1	-
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	10.698	+	10.698	-
R	EA0060 E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	16	+	16	-
	EA0070 E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	10.682	+	10.682	-
S	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	128	+	128	-
	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	-	+	-	-
	EA0130 E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	5.628	+	5.628	-
	EA0140 E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	4.926	+	4.926	-
	EA0150 E.1.B.3) Insussistenze attive	-	+	-	-
R	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	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	-	+	-	-
	EA0230 E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	+	-	-
	EA0240 E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	-	+	-	-
	EA0250 E.1.B.4) Altri proventi straordinari	-	+	-	-
EA0260	E.2) Oneri straordinari	3.572	+	3.572	-
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	9	+	9	-
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	3.563	+	3.563	-
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	3.563	+	3.563	-
R	EA0320 E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	112	+	112	-
R	EA0330 E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	-	+	-	-
R	EA0340 E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	112	+	112	-
	EA0350 E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	3.451	+	3.451	-
S	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	-	+	-	-
	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	-	+	-	-
	EA0430 E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	+	-	-
	EA0440 E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	112	+	112	-
	EA0450 E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	3.339	+	3.339	-
	EA0460 E.2.B.4) Insussistenze passive	-	+	-	-
R	EA0470 E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	+	-	-
	EA0480 E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	-	+	-	-
S	EA0490 E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	+	-	-
	EA0500 E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	-	+	-	-
	EA0510 E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	+	-	-
	EA0520 E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	+	-	-
	EA0530 E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	+	-	-
	EA0540 E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	+	-	-
	EA0550 E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	-	+	-	-



EA0560	<i>E.2.B.5) Altri oneri straordinari</i>	-	+
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	7.127	+/-
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	13.074	+/-
	Imposte e tasse		+
YA0010	Y.1) IRAP	12.936	+
YA0020	<i>Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente</i>	11.880	+
YA0030	<i>Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente</i>	626	+
YA0040	<i>Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)</i>	430	+
YA0050	<i>Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale</i>	-	+
YA0060	Y.2) IRES	138	+
YA0070	<i>Y.2.A) IRES su attività istituzionale</i>	138	+
YA0080	<i>Y.2.B) IRES su attività commerciale</i>	-	+
YA0090	<i>Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)</i>	-	+
YZ9999	Totale imposte e tasse	13.074	+
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	-	+/-

-	-
7.127	-
13.074	-
12.936	-
11.880	-
626	-
430	-
-	-
138	-
138	-
-	-
-	-
13.074	-
-	-

F.to Il Direttore Generale ai sensi D.Lgs. 39/93

F.to Il Responsabile Economico Finanziario ai sensi D.Lgs. 39/93.....

RL S.C.R.I.B.A.



951 A.O. FONDAZIONE MACCHI - VARESE

Cod.	Voce	2014		2015		Variazione
		Consuntivo al 31/12/2014		Consuntivo al 31/12/2015		
		A	B			(B-A)
	RICAVI					
AOIR01	DRG	167.652	167.587	-	65	
AOIR02	Funzioni non tariffate	32.263	31.099	-	1.164	
AOIR03	Ambulatoriale	66.786	67.378		592	
AOIR04	Neuropsichiatria	1.533	1.551		18	
AOIR05	Screening	518	494	-	24	
AOIR06	Entrate proprie	14.875	14.734	-	141	
AOIR07	Libera professione (art. 55 CCNL)	8.636	8.140	-	496	
AOIR08	Psichiatria	6.756	6.728	-	28	
AOIR09	File F	21.607	26.742		5.135	
AOIR10	Utilizzi contributi es. precedenti	334	505		171	
AOIR11	Altri contributi da Regione (al netto rettifiche)	12.643	13.658		1.015	
AOIR12	Altri contributi (al netto rettifiche)	13.003	12.543	-	460	
AOIR13	Proventi finanziari e straordinari	778	10.699		9.921	
AOIR15	Prestazioni sanitarie	5.897	6.116		219	
	Totale Ricavi (al netto capitalizzati)	353.281	367.974		14.693	
	COSTI					
AOIC01	Personale	178.014	178.682		668	
AOIC02	IRAP personale dipendente	11.886	11.880	-	6	
AOIC03	Libera professione (art. 55 CCNL) + IRAP	8.299	7.385	-	914	
AOIC04	Beni e Servizi (netti)	153.073	159.202		6.129	
AOIC05	Ammortamenti (al netto dei capitalizzati)	1.418	513	-	905	
AOIC06	Altri costi	16.401	18.255		1.854	
AOIC07	Accantonamenti dell'esercizio	3.771	5.909		2.138	
AOIC08	Oneri finanziari e straordinari	1.559	4.325		2.766	
	Totale Costi (al netto capitalizzati)	374.421	386.151		11.730	
AOIR14	Contributo da destinare al finanziamento del PSSR, progetti obiettivo, miglioramento qualità offerta e realizzazione piani di sviluppo regionali (FSR indistinto)	21.140	18.177	-	2.963	
	Risultato economico	-	-		-	

(Valori in migliaia di Euro)



Dettaglio conto: 4.10.10.20.00.040.00.000
Contributi obbligatori L. 21092 (extra fondo) - Vincolati

Descrizione dell'ente o del soggetto concedente	nr. atto di assegnazione	Destinazione dell'assegnazione	IMPORTI ASSEGNATI					DATI CONSUMITIVO					Credito residuo su assegnato 2015				
			Investimenti Assegnati (€1,000)	Beni e servizi assegnati (€1,000)	Prestazioni MMG/PLS/M CA	Prestazioni Sanitarie	Costi Personale assegnati (€1,000)	Altri oneri assegnati (€1,000)	Totale assegnato (€1,000)	Investimenti Consumativo (€1,000)	Beni e servizi assegnati (€1,000)	Prestazioni MMG/PLS/M CA		Prestazioni Sanitarie	Costi Personale assegnati (€1,000)	Altri oneri assegnati (€1,000)	Importo utilizzato Consumativo (€1,000)
TOTALE NOTA INTEGRATIVA - Consumativo - 2015																	

Dettaglio conto: 4.10.10.20.00.010.00.000
Contributi da Asl/Aor/Fondazioni della Regione (extra fondo) - Vincolati

Descrizione dell'ente o del soggetto concedente	nr. atto di assegnazione	Destinazione dell'assegnazione	IMPORTI ASSEGNATI					DATI CONSUMITIVO					Credito residuo su assegnato 2015				
			Investimenti Assegnati (€1,000)	Beni e servizi assegnati (€1,000)	Prestazioni MMG/PLS/M CA	Prestazioni Sanitarie	Costi Personale assegnati (€1,000)	Altri oneri assegnati (€1,000)	Totale assegnato (€1,000)	Investimenti Consumativo (€1,000)	Beni e servizi assegnati (€1,000)	Prestazioni MMG/PLS/M CA		Prestazioni Sanitarie	Costi Personale assegnati (€1,000)	Altri oneri assegnati (€1,000)	Importo utilizzato Consumativo (€1,000)
AREU				8,007											10,919		283
AREU	2365/2016	Contributo Azienda Regionale Emergenza Urgenza (AREU)															
AREU																	
A.O. GALLARATE		FARMAMONITO, 3° RATA		25											25		25
FONDIRCCS CA GRANDA		DECRETO REGIONALE N.5/9/21/06/2013															7
FONDIRCCS CA GRANDA		DELIBERA GIUNTA REGIONALE X/2164 DEL 18/07/2014															2
TOTALE NOTA INTEGRATIVA - Consumativo - 2015																	



Dettaglio conto: 4.10.10.30.080.000.00.000
 Altri contributi da privati - Indistinto

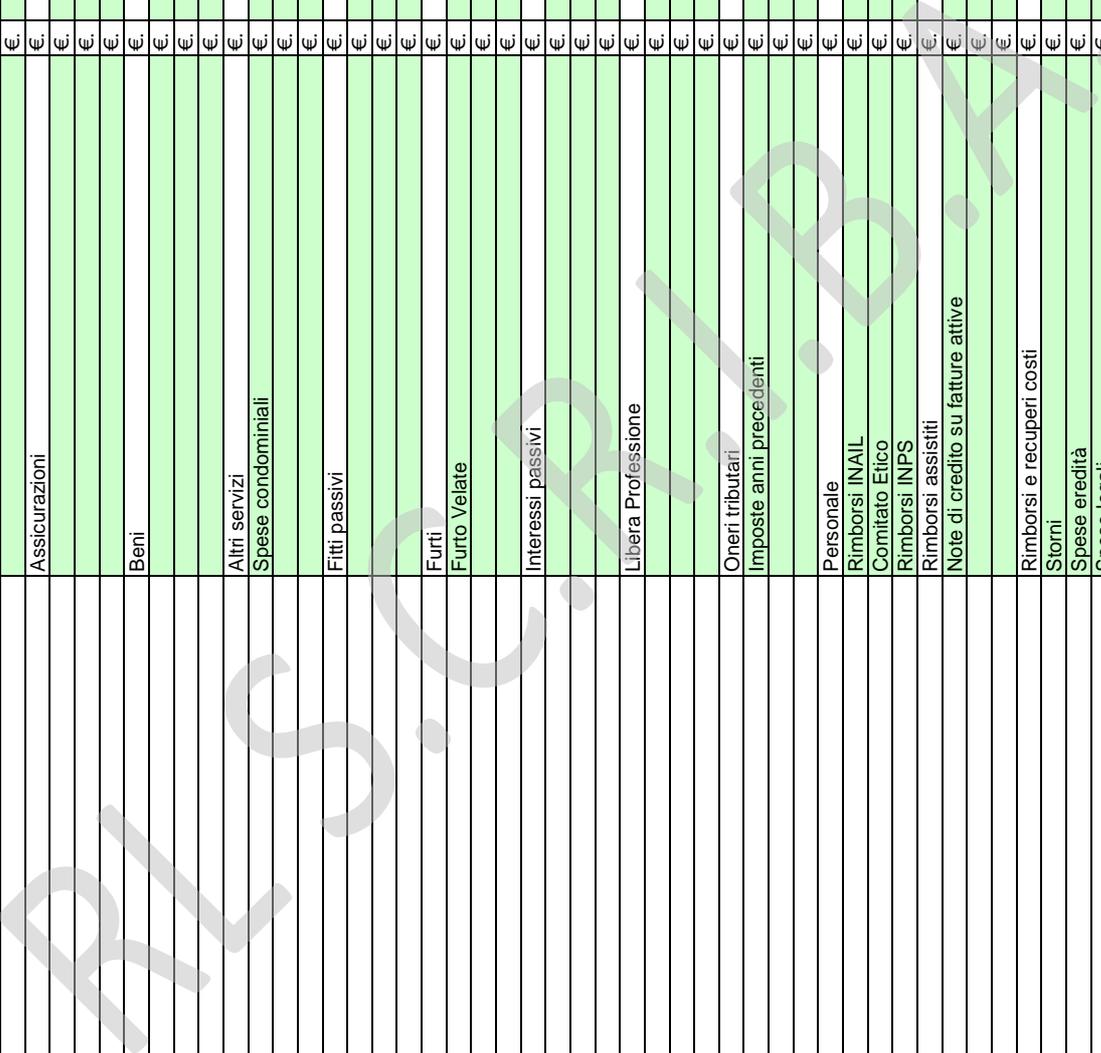
Descrizione dell'ente o del soggetto concedente	nr. atto di assegnazione	Destinazione dell'assegnazione	IMPORTI ASSEGNATI						DATI CONSUMIVO						Credito residuo su assegnato 2015	Importo Utilizzato CE (€1.000)		
			Investimenti Assegnati (€1.000)	Beni e servizi assegnati (€1.000)	Prestazioni MIG/PLSM CA	Prestazioni Sanitarie	Costi Personale assegnati (€1.000)	Altri oneri assegnati (€1.000)	Totale assegnato (€1.000)	Investimenti Consumivo (€1.000)	Beni e servizi assegnati (€1.000)	Prestazioni MIG/PLSM CA	Prestazioni Sanitarie	Costi Personale assegnati (€1.000)			Altri oneri assegnati (€1.000)	Importo utilizzato Consumivo (€1.000)
TOTALE NOTA INTEGRATIVA - Consumivo - 2015																		
																		0

Dettaglio conto: 4.10.20.030.010.000.000
 Proventi da Sperimentazione farmaci

Descrizione dell'ente o del soggetto concedente	nr. atto di assegnazione	Destinazione dell'assegnazione	IMPORTI ASSEGNATI						DATI CONSUMIVO						Credito residuo su assegnato 2015	Importo Utilizzato CE (€1.000)		
			Investimenti Assegnati (€1.000)	Beni e servizi assegnati (€1.000)	Prestazioni MIG/PLSM CA	Prestazioni Sanitarie	Costi Personale assegnati (€1.000)	Altri oneri assegnati (€1.000)	Totale assegnato (€1.000)	Investimenti Consumivo (€1.000)	Beni e servizi assegnati (€1.000)	Prestazioni MIG/PLSM CA	Prestazioni Sanitarie	Costi Personale assegnati (€1.000)			Altri oneri assegnati (€1.000)	Importo utilizzato Consumivo (€1.000)



				€			0
				€			0
			Assicurazioni	€	0		0
				€			0
				€			0
				€			0
				€			0
			Beni	€	0		0
				€			0
				€			0
				€			0
			Altri servizi	€	15		0
			Spese condominiali	€	15		(15)
				€			0
				€			0
			Fitti passivi	€	0		0
				€			0
				€			0
				€			0
				€			0
			Furti	€	6		0
			Furto Velate	€	6		(6)
				€			0
				€			0
			Interessi passivi	€	0		0
				€			0
				€			0
				€			0
			Libera Professione	€	0		0
				€			0
				€			0
				€			0
			Oneri tributari	€	0		4
			Imposte anni precedenti	€			4
				€			0
				€			0
			Personale	€	148		136
			Rimborsi INAIL	€	1		4
			Comitato Etico	€	9		(9)
			Rimborsi INPS	€	132		(6)
			Rimborsi assistiti	€	13		4
			Note di credito su fatture attive	€	13		(9)
				€			0
				€			0
			Rimborsi e recuperi costi	€	0		102
			Storni	€			100
			Spese eredità	€			1
			Spese legali	€			1
			Utenze	€	0		0
				€			0
				€			0



Azienda Ospedaliera

Ospedale di Circolo e Fondazione Macchi

Codice azienda

951

Regione Lombardia

BILANCIO D'ESERCIZIO 2015 **Nota Integrativa Descrittiva**

Novembre 2016



Sommario

1. Criteri generali di formazione del bilancio d’esercizio	3
2. Criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio d’esercizio.....	4
3. Dati relativi al personale	6
4. Immobilizzazioni immateriali e materiali	7
4.1 Immobilizzazioni Immateriali.....	7
4.2 Immobilizzazioni Materiali.....	10
5. Immobilizzazioni Finanziarie.....	18
6. Rimanenze	20
7. Crediti	22
8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.....	24
9. Disponibilità liquide	26
10. Ratei e risconti attivi	27
11. Patrimonio netto.....	28
12. Fondi per rischi e oneri.....	29
13. Trattamento di fine rapporto	33
14. Debiti.....	35
15. Ratei e risconti passivi	38
16. Conti d’ordine.....	39
17. Contributi in conto esercizio	51
17.1 Contributi in conto esercizio.....	51
17.2 Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	52
17.3 Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	52
18. Proventi e ricavi diversi	53
18.1 Proventi e ricavi diversi.....	53
18.2 Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	55
18.3 Ticket	56
18.4 Costi capitalizzati	56
19. Acquisti di beni	57
20. Acquisti di servizi	59
20.1 Acquisti di servizi sanitari e non sanitari.....	59
20.2 Acquisti di manutenzione ordinaria.....	61
20.3 Godimento di beni di terzi	61
21. Costi del personale	63
22. Oneri diversi di gestione.....	64
23. Ammortamenti e svalutazioni.....	65
24. Variazione delle rimanenze	66
25. Accantonamenti	66
26. Proventi e oneri finanziari.....	67
26.1 Proventi finanziari.....	67
26.2 Oneri finanziari	67
27. Rettifiche di valore di attività finanziarie.....	68
28. Proventi e oneri straordinari	69
28.1 Proventi straordinari.....	69
28.2 Oneri straordinari	70
29. Imposte e tasse	71
ALTRE INFORMAZIONI E DATI SUPPLEMENTARI	72
Informazioni relative all’attività di emergenza urgenza (CE 118).....	72
Informazioni relative all’attività libera-professione (CE LP)	72
Verifica di Cassa al 31.12	72
Dati SIOPE	73



1. Criteri generali di formazione del bilancio d'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.

La nota integrativa, secondo il nuovo principio contabile OIC 12, fornisce:

- un commento esplicativo dei dati presentati nello stato patrimoniale e nel conto economico, che per loro natura sono sintetici e quantitativi;
- un'evidenza delle informazioni di carattere qualitativo che per loro natura non possono essere fornite dagli schemi di stato patrimoniale e conto economico. La nota integrativa contiene informazioni ulteriori rispetto a quelle fornite dagli schemi di bilancio.

Il contenuto della nota integrativa è definito da:

- alcuni articoli del codice civile, quali: art. 2423 "Redazione del bilancio" e art. 2427 "Contenuto della nota integrativa";
- Principi Contabili Nazionali (OIC);
- dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

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

Va precisato che le informazioni della nota integrativa sono presentate secondo lo stesso ordine in cui sono esposte le relative voci negli schemi di stato patrimoniale e conto economico.

I valori dello Stato Patrimoniale, del Conto Economico, del Rendiconto Finanziario e delle tabelle di Nota Integrativa sono divisi per migliaia di euro (/000).

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

GEN01	Non si sono verificati casi eccezionali che, ai sensi dell'articolo 2423, comma 4, codice civile, impongono di derogare alle disposizioni di legge.
--------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

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

GEN02	I criteri utilizzati nella formazione del bilancio non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.
--------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

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

GEN03	Tutte le voci relative allo stato patrimoniale, al conto economico e al rendiconto finanziario dell'esercizio precedente sono comparabili con quelle del presente esercizio e non si è reso necessario alcun adattamento.
--------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori

GEN04	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate conversioni di voci di bilancio espresse all'origine in moneta diversa dall'Euro.
--------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------



2. Criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio d'esercizio

Il bilancio di esercizio è lo strumento di informazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'azienda sanitaria. Perché possa svolgere tale funzione, il bilancio è stato redatto con chiarezza, così da rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'azienda e il risultato economico dell'esercizio.

Le caratteristiche sopra menzionate sono state assicurate, laddove necessario, dall'inserimento di informazioni complementari. Se vi è stata deroga alle disposizioni di legge, essa è stata motivata e ne sono stati esplicitati gli effetti sulla situazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'azienda nella presente nota integrativa.

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

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e utili da non riconoscere in quanto non realizzati.

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

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

Posta di Bilancio	Criterio di valutazione
Immobilizzazioni immateriali	<p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono espresse in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione e dalle indicazioni specifiche regionali in applicazione della normativa vigente e delle eventuali circolari ministeriali.</p> <p><i>Nei casi in cui ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote superiori o di applicare indicazioni specifiche regionali, i criteri sono indicati in modo specifico dall'azienda nella sezione apposita della specifica tipologia di immobilizzazioni.</i></p> <p>L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo avviene con il consenso del collegio sindacale.</p>
Immobilizzazioni materiali	<p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono espresse in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione e dalle indicazioni specifiche regionali in applicazione della normativa vigente e delle eventuali circolari ministeriali.</p> <p><i>Nei casi in cui ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote superiori o di applicare indicazioni specifiche regionali, i criteri sono indicati in modo specifico dall'azienda nella sezione apposita della specifica tipologia di immobilizzazioni.</i></p> <p>I fabbricati di primo conferimento sono stati iscritti sulla base dei seguenti criteri di valutazione</p> <p><i>I fabbricati di primo conferimento sono stati iscritti sulla base del criterio di valutazione del valore della perizia effettuata internamente all'Azienda alla data del 1° gennaio 1998.</i></p> <p>I fabbricati ricevuti a titolo gratuito, dalla regione o da altri soggetti pubblici e privati, successivamente alla costituzione dell'azienda, sono stati iscritti sulla base dei seguenti criteri di valutazione</p> <p>-</p> <p>I costi di manutenzione e riparazione che non rivestono carattere incrementativo del valore e/o della funzionalità dei beni sono addebitati al conto economico dell'esercizio in cui sono sostenuti. Le spese di manutenzione e riparazione aventi natura incrementativa sono imputate all'attivo patrimoniale e, successivamente, ammortizzate. Le immobilizzazioni che, alla fine dell'esercizio, presentano un valore durevolmente inferiore rispetto al residuo costo da ammortizzare vengono iscritte a tale minor valore. Questo non viene mantenuto se negli esercizi successivi vengono meno le ragioni della svalutazione effettuata.</p> <p>Le immobilizzazioni materiali detenute in base a contratti di leasing finanziario vengono contabilizzate secondo quanto previsto dalla vigente normativa italiana, la quale prevede l'addebito a conto economico per competenza dei canoni, l'indicazione dell'impegno per canoni a scadere nei conti d'ordine e l'inserimento del cespite tra le immobilizzazioni solo all'atto del riscatto.</p>



Posta di Bilancio	Criterio di valutazione
Titoli	Sono iscritti al minor valore tra il prezzo d'acquisto e quanto è possibile realizzare sulla base dell'andamento del mercato.
Partecipazioni	Sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione, eventualmente rettificato per riflettere perdite permanenti di valore. Tale minor valore non verrà mantenuto negli esercizi successivi qualora vengano meno le ragioni della svalutazione effettuata.
Rimanenze	Sono iscritte al minore tra costo di acquisto o di produzione e valore desumibile dall'andamento del mercato. Per i beni fungibili il costo è calcolato con il metodo della media ponderata.
Crediti	Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo al fine di tener conto dei rischi di inesigibilità.
Disponibilità Liquide	Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.
Patrimonio Netto	I contributi per ripiano perdite sono rilevati con le modalità previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I contributi in conto capitale sono rilevati con le modalità previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Per i beni di primo conferimento, la sterilizzazione degli ammortamenti avviene mediante storno a conto economico di quote della voce di Patrimonio Netto "Finanziamenti per beni di prima dotazione".
Fondi per Rischi e oneri	I fondi per quote inutilizzate di contributi sono costituiti da accantonamenti determinati con le modalità previste dall'art. 29 comma 1, lett. e) del D.lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I fondi per rischi e oneri sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza, secondo quanto previsto dall'art. 29, comma 1, lett. g) del D.lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
Premio operosità Medici SUMAI	È determinato secondo le norme e disposizioni contenute nella Convenzione Unica Nazionale che regolano la determinazione del premio di operosità dei medici SUMAI.
TFR	Rappresenta l'effettivo debito maturato, in conformità alla legge e ai contratti vigenti, verso le seguenti figure professionali: - Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.
Debiti	Sono rilevati al loro valore nominale.
Ricavi e costi	Sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.
Imposte sul Reddito	Sono determinate secondo le norme e le aliquote vigenti
Conti d'ordine	Impegni e garanzie sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale residuo. I beni di terzi sono indicati nei conti d'ordine in base al loro valore di mercato al momento dell'ingresso in azienda.



3. Dati relativi al personale

I dati del personale sono desunti dalle schede del Conto Annuale allegate al Bilancio d'Esercizio di cui sono parte integrante. In sintesi la situazione del Personale è la seguente:

[Inserire e completare le informazioni sul personale]:

PERSONALE DIPENDENTE

Il personale dell'azienda al 31.12.2014 era pari a 3988 unità, di cui personale part-time 686. unità; al 31.12.2015 il numero delle unità è passato a 3883 di cui personale part-time 663 unità.

Il totale delle spese a carattere stipendiale è stato di 103.742 €/000 e il totale delle spese accessorie di 32.216 €/000.

PERSONALE IN COMANDO AD ALTRI ENTI

Il personale in comando ad altri enti al 31.12.2014 era pari a 2 unità numero rimasto invariato al 31.12.2015. .

PERSONALE IN COMANDO DA ALTRI ENTI

Il personale in comando da altri enti al 31.12.2014 era pari a 2 unità, mentre al 31.12.2015 il numero delle unità è passato a 1.

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO: FORMAZIONE LAVORO

Non presente.

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO: SOMMINISTRAZIONE

Le unità uomini-anno al 31.12.2014 erano pari a 5,78 unità, mentre al 31.12.2015 il numero delle unità è passato a 9

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO: LSU

Non presente.

Per quanto riguarda i dati del personale suddivisi per ruolo (sanitario, professionale, tecnico e amministrativo), categorie (dirigenza e comparto) e profili si rinvia alle apposite tabelle relative al Conto Annuale allegato al Bilancio d'Esercizio.

Si segnala che nella scheda "dati relativi al personale A) delle tabelle di dettaglio del personale non sono presenti i dati economici relativi alle tabelle del Conto Annuale in quanto non ancora disponibili.



4. Immobilizzazioni immateriali e materiali

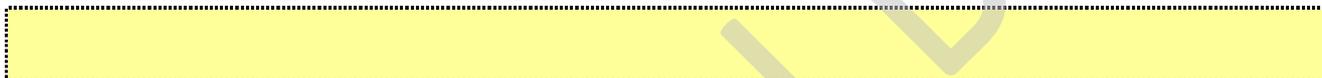
4.1 Immobilizzazioni Immateriali

A.1.1 Costi di impianto e ampliamento

I dati relativi al costo storico, al valore netto iniziale e alle movimentazioni che concorrono alla determinazione del valore netto finale dell'esercizio sono riportate nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

In particolare, per questa categoria, se movimentata, l'iscrizione tra le immobilizzazioni è avvenuta con il consenso del Collegio Sindacale i cui estremi del verbale e le ragioni di iscrizione sono rilevate nella tabella del foglio "Dettaglio_SP_San" allegata al Bilancio d'Esercizio. Nel caso di assenza di un verbale specifico del collegio sindacale, si è indicato il verbale di approvazione del bilancio d'esercizio cui il fondo si riferisce.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio



FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilievo e/o non sono rilevati valori di bilancio

A.1.2 Costi di ricerca e sviluppo

I dati relativi al costo storico, al valore netto iniziale e alle movimentazioni che concorrono alla determinazione del valore netto finale dell'esercizio sono riportate nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

In particolare, per questa categoria, se movimentata, l'iscrizione tra le immobilizzazioni è avvenuta con il consenso del Collegio Sindacale i cui estremi del verbale e le ragioni di iscrizione sono rilevate nella tabella del foglio "Dettaglio_SP_San" allegata al Bilancio d'Esercizio. Nel caso di assenza di un verbale specifico del collegio sindacale, si è indicato il verbale di approvazione del bilancio d'esercizio cui il fondo si riferisce.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio



FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilievo e/o non sono rilevati valori di bilancio

A.1.3 Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno

I dati relativi al costo storico, al valore netto iniziale e alle movimentazioni che concorrono alla determinazione del valore netto finale dell'esercizio sono riportate nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle



Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

Per questa categoria di immobilizzazioni immateriali sono previste le seguenti tipologie:

- A.1.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno - Attività di ricerca
- A.1.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno – Altri

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Attività di ricerca

Altri

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilievo e/o non sono rilevati valori di bilancio.

A.1.4 Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti

I dati relativi al costo storico, al valore netto iniziale e alle movimentazioni che concorrono alla determinazione del valore netto finale dell'esercizio sono riportate nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilievo e/o non sono rilevati valori di bilancio.

A.1.5 Altre immobilizzazioni immateriali

I dati relativi al costo storico, al valore netto iniziale e alle movimentazioni che concorrono alla determinazione del valore netto finale dell'esercizio sono riportate nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

Per questa categoria di immobilizzazioni immateriali sono previste le seguenti tipologie:

- A.1.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili
- A.1.5.c) Migliorie su beni di terzi
- A.1.5.e) Pubblicità (da ammortizzare)
- A.1.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali

In particolare, per la categoria **A.1.5.e) Pubblicità (da ammortizzare)**, se movimentata, l'iscrizione tra le immobilizzazioni è avvenuta con il consenso del Collegio Sindacale i cui estremi del verbale e le ragioni di iscrizione sono rilevate nella tabella del foglio "Dettaglio_SP_San" allegata al Bilancio d'Esercizio. Nel caso



di assenza di un verbale specifico del collegio sindacale, si è indicato il verbale di approvazione del bilancio d'esercizio cui il fondo si riferisce.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Concessioni, licenze, marchi e diritti simili

Sono presenti licenze d'uso, in modesto incremento rispetto all'anno precedente, in connessione con l'evoluzione dei sistemi informativi e degli aggiornamenti previsti.

Migliorie su beni di terzi

Sono presenti migliorie su beni di terzi, nel medesimo valore dell'anno precedente.

Pubblicità (da ammortizzare)

Altre immobilizzazioni immateriali

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilievo e/o non sono rilevati valori di bilancio.

A.I.6 F.do Svalutazione immobilizzazioni immateriali

I dati relativi al valore iniziale, ai giroconti, all'utilizzo fondo (storno fondo svalutazioni) e alle svalutazioni dell'esercizio che concorrono alla determinazione del valore netto finale dell'esercizio sono riportate nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Importi, criteri di determinazione e impatto sul Conto Economico della svalutazione

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Motivazione della svalutazione

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilievo e/o non sono rilevati valori di bilancio.

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE ALLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.

Inserire nella cella in giallo solo in caso le aliquote utilizzate in azienda sono diverse da quelle previste dalla normativa vigente e motivare le ragioni nella tabella precedente:



Immobilizzazioni Immateriali	Allegato 3 - D.lgs. 118/2011	Aliquota utilizzata dall'azienda
COSTI DI IMPIANTO E AMPLIAMENTO	20,0%	
COSTI DI RICERCA E SVILUPPO	20,0%	
DIRITTI DI BREVETTO E UTILIZZAZIONE OPERE INGEGNO	durata legale del diritto o, in assenza, 20,0%	
DIRITTI DI CONCESSIONE, LICENZE MARCHI E DIRITTI SIMILI	durata legale del diritto o, in assenza, 20,0%	
MIGLIORIE SU BENI DI TERZI	aliquota % maggiore tra bene e durata residua contratto	
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI IN CORSO E ACCONTI	--	
ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	20,0%	

Inserire SI o NO nella cella in giallo denominata <<Caso presente in azienda?>>:

Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	Se Sì, illustrare
IMM01	Per le immobilizzazioni immateriali, 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?	no	Se Sì, illustrare

4.2 Immobilizzazioni Materiali

A.II.1 Terreni

I dati relativi al costo storico, al valore netto iniziale e alle movimentazioni che concorrono alla determinazione del valore netto finale dell'esercizio sono riportate nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

Per questa categoria di immobilizzazioni materiali sono previste le seguenti tipologie:

- A.II.1.a) Terreni disponibili
- A.II.1.b) Terreni indisponibili

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Terreni disponibili

Non vengono rilevate variazioni di valore.

Terreni indisponibili

Non vengono rilevate variazioni di valore.

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Acquisizione terreni

Alienazioni e/o dismissioni



Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilievo e/o non sono rilevati valori di bilancio.

A.II.2 Fabbricati

I dati relativi al costo storico, al valore netto iniziale e alle movimentazioni che concorrono alla determinazione del valore netto finale dell'esercizio sono riportate nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

Per questa categoria di immobilizzazioni materiali sono previste le seguenti tipologie:

- A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)
- A.II.2.b) Fabbricati (indisponibili)

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Fabbricati non strumentali (disponibili)

I fabbricati disponibili non subiscono variazioni. Il valore netto si riduce per effetto dell'ammortamento.

Fabbricati (indisponibili)

I fabbricati indisponibili sono in incremento per effetto di interventi effettuati nel corso dell'anno.

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Acquisizione fabbricati

Alienazioni e/o dismissioni

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilievo e/o non sono rilevati valori di bilancio.

A.II.3 Impianti e macchinari

I dati relativi al costo storico, al valore netto iniziale e alle movimentazioni che concorrono alla determinazione del valore netto finale dell'esercizio sono riportate nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Gli impianti e macchinari sono in incremento in relazione all'aggiornamento tecnologico avvenuto nell'anno.

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilievo e/o non sono rilevati valori di bilancio.



A.II.4 Attrezzature sanitarie e scientifiche

I dati relativi al costo storico, al valore netto iniziale e alle movimentazioni che concorrono alla determinazione del valore netto finale dell'esercizio sono riportate nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Le attrezzature sanitarie e scientifiche sono sostanzialmente stabili tra i due anni.

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Alienazioni e/o dismissioni

Altro

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilievo e/o non sono rilevati valori di bilancio.

A.II.5 Mobili ed arredi

I dati relativi al costo storico, al valore netto iniziale e alle movimentazioni che concorrono alla determinazione del valore netto finale dell'esercizio sono riportate nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

I mobili e gli arredi sono in incremento per acquisizioni avvenute nell'esercizio.

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Alienazioni e/o dismissioni

Altro

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilievo e/o non sono rilevati valori di bilancio.

A.II.6 Automezzi

I dati relativi al costo storico, al valore netto iniziale e alle movimentazioni che concorrono alla determinazione del valore netto finale dell'esercizio sono riportate nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle



Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Ambulanze

La situazione è invariata rispetto all'esercizio precedente.

Altri automezzi

Si rileva una modesta flessione.

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Alienazioni e/o dismissioni

Altro

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilievo e/o non sono rilevati valori di bilancio.

A.II.7 Oggetti d'arte

I dati relativi al costo storico, al valore netto iniziale e alle movimentazioni che concorrono alla determinazione del valore netto finale dell'esercizio sono riportate nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Non si sono rilevate variazioni.

I beni considerati oggetti d'arte sono costituiti da quadri e sculture. I quadri risultano ubicati presso reparti ospedalieri, ma il valore più consistente riguarda le sculture della chiesa (103 mila euro) e una scultura presso il reparto di psichiatria di Cittiglio (9 mila euro).

Esistono altri quadri ai quali è attribuito valore nullo.

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Acquisizione oggetti d'arte

Alienazioni e/o dismissioni

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilievo e/o non sono rilevati valori di bilancio.

A.II.8 Altre immobilizzazioni materiali



I dati relativi al costo storico, al valore netto iniziale e alle movimentazioni che concorrono alla determinazione del valore netto finale dell'esercizio sono riportate nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

In particolare, per la categoria **Altri Beni (sterilizzati e non)**, se movimentata, l'iscrizione tra le immobilizzazioni è avvenuta indicando la tipologia dei singoli beni in modo dettagliato tabella del foglio "Dettaglio_SP_San" allegata al Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Si osserva una modesta crescita della voce elaboratori e personal computer e altre attrezzature EDP

In generale per le immobilizzazioni è stata effettuata la quadratura con il registro cespiti. Le sterilizzazioni applicate portano gli ammortamenti netti al livello assegnato con il decreto 4287/2016.

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Alienazioni e/o dismissioni

Altro

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilievo e/o non sono rilevati valori di bilancio.

A.II.9 Immobilizzazioni materiali in corso ed acconti

I dati relativi al costo storico, al valore netto iniziale e alle movimentazioni che concorrono alla determinazione del valore netto finale dell'esercizio sono riportate nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

In particolare, per questa categoria, se movimentata, nella tabella del foglio "Dettaglio_SP_San", allegata al Bilancio d'Esercizio, è riportata l'elenco dei lavori relativi alle Immobilizzazioni materiali in corso di esecuzione indicando la **tipologia di finanziamento** e le movimentazioni dell'esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Si rinvia alle tabelle di dettaglio

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilievo e/o non sono rilevati valori di bilancio.

A.II.10 F.do Svalutazione immobilizzazioni materiali

I dati relativi al valore iniziale, ai giroconti, all'utilizzo fondo (storno fondo svalutazioni) e alle svalutazioni dell'esercizio che concorrono alla determinazione del valore netto finale dell'esercizio, sono riportate nelle



tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Importi, criteri di determinazione e impatto sul Conto Economico della svalutazione

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Motivazione della svalutazione

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilievo e/o non sono rilevati valori di bilancio.

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE ALLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

Inserire nella cella in giallo solo in caso le aliquote utilizzate in azienda sono diverse da quelle previste dalla normativa vigente e motivare le ragioni nella tabella precedente nello spazio previsto:

Immobilizzazioni Materiali	Allegato 3 D.lgs. 118/2011	Aliquota utilizzata dall'azienda
TERRENI	---	
EDIFICI	3,0%	6,5% manutenzioni straordinarie
IMPIANTI INSERITI STABILMENTE NEL FABBRICATO	6,5%	
EDIFICI ADIBITI AD USO CIVILE NON ISTITUZIONALE	3,0%	da applicare solo per i cespiti acquisiti dal 2012
COSTRUZIONI LEGGERE (tettoie, baracche, ecc.)	10,0%	
MOBILI ED ARREDAMENTO	12,5%	
ATTREZZATURE SANITARIE E SCIENTIFICHE	20,0%	
IMPIANTI E MACCHINARI ADIBITI ALL'ATTIVITÀ ISTITUZIONALE	12,5%	
IMPIANTI E MACCHINARI ADIBITI ALL'ATTIVITÀ NON ISTITUZIONALE	12,5%	
IMPIANTI E MACCHINARI - AUDIOVISIVI	20,0%	
AUTOMEZZI (ambulanze, autovetture, motoveicoli e simili, autoveicoli pesanti in genere, carrelli elevatori, mezzi di trasporto interno, ecc.)	25,0%	
MOBILI E MACCHINE ORDINARIE D'UFFICIO	20,0%	
MACCHINE D'UFFICIO ELETTRMECCANICHE ED ELETTRONICHE COMPRESI I COMPUTERS E I SISTEMI TELEFONICI ELETTRONICI	20,0%	
ATTREZZATURA GENERICA (stoviglie, posate, ecc.)		25,0% se utilizzate tali aliquote dovranno essere applicate fino ad esaurimento del valore residuo
IMPIANTI DESTINATI AL TRATTAMENTO E DEPURAMENTO DELLE ACQUE, FUMI NOCIVI, ECC MEDIANTE IMPIEGO DI REAGENTI CHIMICI		15,0% se utilizzate tali aliquote dovranno essere applicate fino ad esaurimento del valore residuo
BIANCHERIA		40,0% se utilizzate tali aliquote dovranno essere applicate fino ad esaurimento del valore residuo



Inserire SI o NO nella cella in giallo denominata <<Caso presente in azienda?>>:

Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	Se Sì, illustrare
IMM02	Per le immobilizzazioni materiali, 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?	si	Si rinvia alla tabella precedente in particolare per il caso delle manutenzioni straordinarie degli edifici

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

Inserire SI o NO nella cella in giallo denominata <<Caso presente in azienda?>>:

Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	Se Sì, illustrare
IMM03	Per i cespiti acquistati nell'anno, l'aliquota di ammortamento è stata analiticamente commisurata al periodo intercorso tra (i) il momento in cui il bene è divenuto disponibile e pronto per l'uso e (ii) il 31/12?	si	Non si è fatto ricorso ad ammortamento dimezzato, bensì alla commisurazione dell'ammortamento al periodo.
	Per i cespiti acquistati nell'anno, ci si è avvalsi della facoltà di dimezzare forfettariamente l'aliquota normale di ammortamento?	no	Se Sì, illustrare
	Per i cespiti acquistati nell'anno, ci si è avvalsi della facoltà di dimezzare forfettariamente l'aliquota normale di ammortamento, ma soltanto per alcune categorie di beni?	no	Se Sì, illustrare

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

Inserire SI o NO nella cella in giallo denominata <<Caso presente in azienda?>>:

Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	Se Sì, illustrare
IMM04	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?	no	Se Sì, illustrare
	Altro	no	Se Sì, illustrare

IMM05 – Svalutazioni.

Inserire SI o NO nella cella in giallo denominata <<Caso presente in azienda?>>:



Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	Se Sì, illustrare
IMM05	Nel corso dell'esercizio sono state effettuate svalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali?	no	Se Sì, specificare importo, motivazioni, criteri di determinazione, impatto sul risultato economico

IMM06 – Rivalutazioni.

Inserire SI o NO nella cella in giallo denominata <<Caso presente in azienda?>>:

Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	Se Sì, illustrare
IMM06	Nel corso dell'esercizio sono state effettuate rivalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali?	no	Se Sì, specificare legge speciale che le ha determinate, importo al lordo e al netto degli ammortamenti, criteri di determinazione, impatto sul patrimonio netto

IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

Inserire SI o NO nella cella in giallo denominata <<Caso presente in azienda?>>:

Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	Se Sì, illustrare
IMM07	Nel corso dell'esercizio si sono effettuate capitalizzazioni di costi (la voce CE "Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni" è > 0)?	no	Se Sì, specificare importo e criteri di determinazione

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

Inserire SI o NO nella cella in giallo denominata <<Caso presente in azienda?>>:

Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	Se Sì, illustrare
IMM08	Nel corso dell'esercizio si sono capitalizzati oneri finanziari?	no	Se Sì, specificare importo e criteri di determinazione



Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

Inserire SI o NO nella cella in giallo denominata <<Caso presente in azienda?>>:

Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	Se Sì, illustrare
IMM09	Gravami. Sulle immobilizzazioni dell'azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc.?	no	Se Sì, illustrare
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	Se Sì, illustrare
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	Se Sì, illustrare
IMM12	Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali. Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti?	no	Se Sì, illustrare l'ammontare per singolo impegno
IMM13	Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?	no	Se Sì, illustrare
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	Se Sì, illustrare

5. Immobilizzazioni Finanziarie

A.III.1 Crediti Finanziari

I dati relativi al valore iniziale, alle movimentazioni dell'esercizio quali incrementi, decrementi per incassi e giroconti che concorrono alla determinazione del valore finale dell'esercizio, nonché il relativo fondo svalutazione e i relativi utilizzi e accantonamenti ed, infine, l'anzianità e la scadenza dei crediti, sono riportate nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.



PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilievo e/o non sono rilevati valori di bilancio.

A.III.2 Titoli

I dati relativi al costo storico, al valore iniziale, alle movimentazioni dell'esercizio che concorrono alla determinazione del valore netto finale dell'esercizio, sono riportate nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

Per questa categoria di immobilizzazioni finanziarie sono previste le seguenti tipologie:

- A.III.2.a) Partecipazioni
- A.III.2.b) Altri Titoli

In particolare, per la categoria **A.III.2.a) Partecipazioni**, se movimentata, l'iscrizione tra le immobilizzazioni finanziarie è corredata da tutte le informazioni di dettaglio relative alla natura, alla tipologia, alla forma giuridica, ai criteri di valutazione e a tutte le altre informazioni richieste dalla normativa vigente; le informazioni di dettaglio sono rilevate nella tabella <<ELENCO PARTECIPAZIONI ISCRITTE NELLE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE>> del foglio "Dettaglio_SP_San" allegata al Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Partecipazioni

Non risultano partecipazioni

Altri titoli

I titoli presenti tra le immobilizzazioni finanziarie, frutto di atti di liberalità ricevuti dall'A.O. in passato, sono stabili per tipologia e quantità. Il prospetto seguente contiene i titoli presenti, la cui consistenza non è variata nel corso dell'esercizio (è inclusa la valorizzazione corrente al 31/12/2015; in bilancio si è mantenuta la valorizzazione dell'anno precedente).

descrizione	quantità al 31/12/2014	quantità al 31/12/2015	variazioni	controvalore in euro al 31/12/2015
BCA POP MILANO	1	1	0	0,93
GENERALFIN	31	31	0	-
INTESA SANPAOLO ORD.	779	779	0	2.417,78
CNH INDUSTRIAL NV	537	537	0	3415,16
ENI ADFIN ORD	21	21	0	10,92
FCA FIAT CHRYSLER	574	574	0	7.448,05



BANCO POPOLARE ORD.	76	76	0	978,17
totale				14.271,01

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilievo e/o non sono rilevati valori di bilancio

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE ALLE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Inserire SI o NO nella cella in giallo denominata <<Caso presente in azienda?>>:

Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	Se Sì, illustrare
IF01	Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie. Nel corso dell'esercizio sono state effettuate svalutazioni delle immobilizzazioni finanziarie?	No	Se Sì, specificare partecipazioni, altri titoli, crediti svalutati, importo della svalutazione, motivazioni, criteri di determinazione
IF02	Gravami. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli dell'azienda vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc.?	No	Se Sì, illustrare
IF03	Contenzioso con iscrizione in bilancio. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli iscritti in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	No	Se Sì, illustrare
IF04	Contenzioso senza iscrizione in bilancio. Esistono partecipazioni o altri titoli non iscritti nello stato patrimoniale perché non riconosciuti come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	No	Se Sì, illustrare
IF05	Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	No	Se Sì, illustrare

6. Rimanenze

B.I. Rimanenze

I dati relativi alle rimanenze iniziali, agli acquisti e ai consumi dell'esercizio, nonché alle altre movimentazioni riguardanti l'eventuale fondo svalutazione di magazzino, i giroconti/riclassificazioni, le rimanenze presso terzi per distribuzione per nome e per conto e le rimanenze finali di reparto che concorrono alla determinazione del valore netto finale dell'esercizio, sono riportate nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato



agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

Per questa categoria sono previste le seguenti tipologie:

- B.I.1 Rimanenze di materiale sanitario
- B.I.2 Rimanenze di materiale non sanitario

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Rimanenze di magazzino

Le rimanenze in generale sono in flessione rispetto all'esercizio precedente.

In particolare c'è un incremento complessivo dei farmaci, un calo dei dispositivi medici (più evidente per i materiali protesici) e degli altri beni e prodotti sanitari.

Sono in leggera e diffusa flessione anche i prodotti non sanitari, in particolare i materiali di manutenzione.

Le rimanenze, come ogni anno, includono le scorte di reparto e corrispondono alle rilevazioni di magazzino.

Rimanenze presso terzi

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilievo e/o non sono rilevati valori di bilancio.

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE ALLE RIMANENZE

Inserire SI o NO nella cella in giallo denominata <<Caso presente in azienda?>>:

Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	Se Sì, illustrare
RIM01	Svalutazioni. Nel corso dell'esercizio sono state effettuate svalutazioni di rimanenze obsolete o a lento rigiro?	No	Se Sì, specificare importo iniziale, movimenti dell'anno, motivazioni, criteri di determinazione, impatto sul risultato economico
RIM02	Gravami. Sulle rimanenze dell'azienda vi sono gravami quali pegni, patti di riservato dominio, pignoramenti ecc.?	No	Se Sì, illustrare
RIM03	Modifiche di classificazione. Nel corso dell'esercizio vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci?	No	Se Sì, illustrare



RIM04	Valore a prezzi di mercato. Vi è una differenza, positiva e significativa, tra il valore delle rimanenze a prezzi di mercato e la loro valutazione a bilancio?	No	Il prezzo medio ponderato delle rimanenze è il criterio applicato negli anni per le valorizzazioni. Stante la numerosità delle referenze esistenti non è possibile una valorizzazione puntuale ai prezzi di mercato esistenti alla chiusura dell'esercizio di tutti i prodotti. Tendenzialmente il valore al prezzo di acquisto e al prezzo medio ponderato si avvicinano. Le rimanenze comunque sono rappresentate da beni destinati all'impiego in azienda per l'erogazione di servizi e non alla vendita.
RIM05	Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	No	Se Sì, illustrare

7. Crediti

B.II. Crediti

I dati relativi al valore iniziale, alle movimentazioni dell'esercizio quali incrementi, decrementi per incassi e giroconti che concorrono alla determinazione del valore finale dell'esercizio, nonché il relativo fondo svalutazione e i relativi utilizzi e accantonamenti ed, infine, le fatture da emettere, l'anzianità e la scadenza dei crediti, sono riportate nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

Per questa categoria sono previste le seguenti tipologie:

- B.II.1) Crediti v/Stato
- B.II.2) Crediti v/Regione
- B.II.3) Crediti v/Comuni
- B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche
- B.II.5) Crediti v/Società partecipate e/o enti dipendenti dalla Regione
- B.II.6) Crediti v/Erario
- B.II.7) Crediti v/Altri

In particolare, per le categorie **B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti** e **B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto**, se movimentate, l'iscrizione tra i crediti è corredata da tutte le informazioni di dettaglio relative agli atti di delibera, agli importi, alle riscossioni, alle integrazioni dei finanziamenti e alla consistenza finale; le informazioni di dettaglio sono rilevate nella tabella del foglio "Dettaglio_SP_San" allegata al Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Crediti v/prefetture

I crediti verso prefetture sono in significativa flessione in relazione agli incassi pervenuti. In merito a crediti per STP, questa A.O. ha provveduto e provvede tempestivamente al rimborso all'ASL (ATS) delle somme riscosse. Per il dettaglio dell'evoluzione dei rapporti di credito e debito nei confronti della prefettura per questa tipologia di crediti si rinvia alla tabella di dettaglio.



Si segnala che il valore esposto in bilancio comprende 77 mila euro riferiti a prestazioni per stranieri relative ad anni precedenti il 2000, e pertanto non esposti nella tabella STP che inizia con l'anno 2000, e 2 mila euro per prestazioni sanitarie nei confronti della Prefettura, determinando la differenza rispetto alla tabella STP.

Altri crediti v/stato

Non sono presenti altri crediti verso lo stato.

Crediti v/Regione

Complessivamente la voce è in flessione. Il valore deriva dalle assegnazioni definitive per l'esercizio 2015 e dalle movimentazioni di incasso dell'anno. Diminuisce anche a seguito della nota regionale n. A1.2016.0107438 del 18.10.2016 con la quale viene data disposizione di ridurre i crediti verso Regione a fronte di una riduzione dei debiti per acconti non regolarizzati (D.G.R. 5844/2016 e decreto 11911/2016).

Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche

I crediti verso aziende sanitarie pubbliche sono complessivamente in incremento. In particolare emerge un credito verso l'ASL di Varese a seguito della validazione della produzione 2015. Si osserva un calo di crediti verso aziende ospedaliere della regione e IRCCS, e un calo di crediti verso aziende sanitarie extra regionali.

L'ammontare dei pagamenti G3S effettuati nell'esercizio 2015 ammonta a euro 110.740.505,22; i pagamenti sono stati interamente regolarizzati con l'ASL di appartenenza entro il 31.12.2015.

I crediti sono stati sottoposti alle verifiche di quadratura per l'intercompany.

Crediti v/Società partecipate e/o enti dipendenti dalla Regione

Crediti v/Erario

Crediti v/Altri

Includono i crediti verso clienti privati, in incremento rispetto all'esercizio 2014. Il valore dei crediti segue l'ordinario andamento della fatturazione e degli incassi; non si rilevano particolari problematiche per l'esercizio 2015 rispetto al 2014, pertanto l'incremento dei crediti è determinato dalla consueta dinamica della fatturazione e degli incassi. Al 31.12.2015 si registra un modesto incremento delle fatture in sofferenza rispetto al 2014.

Comprendono, inoltre, crediti verso altri soggetti pubblici, sostanzialmente stabili, e altri crediti diversi in leggera flessione.

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilievo e/o non sono rilevati valori di bilancio.

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE AI CREDITI

Inserire SÌ o NO nella cella in giallo denominata <<Caso presente in azienda?>>:

Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	Se Sì, illustrare
CRED01	Svalutazioni. Nel corso dell'esercizio sono state effettuate svalutazioni di crediti iscritti nell'attivo circolante?	no	Se Sì, specificare crediti svalutati, importo della svalutazione, motivazioni, criteri di determinazione
CRED02	Gravami. Sui crediti dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc.?	no	Se Sì, illustrare



CRED03	Cartolarizzazioni. L'azienda ha in atto operazioni di cartolarizzazione dei crediti?	no	<i>Se Sì, illustrare</i>
CRED04	Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rap-presentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	no	<i>Se Sì, illustrare</i>

crediti verso asl di riferimento		
anno	natura	importo (migliaia di euro)
2001	Attività Sanitaria	21
2005	Costi di gestione immobili comuni	18
2006	Attività Sanitaria	1
2006	Costi di gestione immobili comuni	23
2007	Attività Sanitaria	11
2008	Attività Sanitaria	173
2010	Attività Sanitaria	363
2011	Costi di gestione immobili comuni	147
2011	Attività Sanitaria	491
2012	Costi di gestione immobili comuni	182
2012	Attività Sanitaria	1.227
2013	Costi di gestione immobili comuni	196
2013	Attività Sanitaria	2.393
2013	Comando	3
2014	Attività Sanitaria	1.905
2014	Costi di gestione immobili comuni	168
2014	Comando	4
2015	Costi di gestione immobili comuni	316
2015	Attività Sanitaria	64.733
	totale	72.375

8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

B.III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

I dati relativi al costo storico, al valore iniziale, alle movimentazioni che concorrono alla determinazione del valore finale dell'esercizio, sono riportate nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.



In particolare, per le categorie **Partecipazioni in imprese controllate, collegate e in altre imprese**, se movimentate, l'iscrizione tra le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni è corredata da tutte le informazioni di dettaglio relative alla natura, alla tipologia, alla forma giuridica, ai criteri di valutazione e a tutte le altre informazioni richieste dalla normativa vigente; le informazioni di dettaglio sono rilevate nella tabella <<ELENCO PARTECIPAZIONI ISCRITTE NELLE ATTIVITA' A BREVE>> del foglio "Dettaglio_SP_San" allegata al Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Partecipazioni

Altri titoli

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilievo e/o non sono rilevati valori di bilancio.

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE ATTIVITÀ FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI

Inserire SI o NO nella cella in giallo denominata <<Caso presente in azienda?>>:

Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	Se Sì, illustrare
AF01	Gravami. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc.?	No	Se Sì, illustrare
AF02	Contenzioso con iscrizione in bilancio. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	No	Se Sì, illustrare
AF03	Contenzioso senza iscrizione in bilancio. Esistono attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	No	Se Sì, illustrare
AF04	Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	No	Se Sì, illustrare



9. Disponibilità liquide

B.IV. Disponibilità liquide

I dati relativi al valore iniziale, agli incrementi e decrementi dell'esercizio che concorrono alla determinazione del valore finale dell'esercizio, sono riportate nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Cassa

Si osserva una modesta flessione rispetto all'anno precedente connessa con la tempistica di versamento in tesoreria.

Conto corrente postale

Il conto corrente postale è in incremento. Le movimentazioni sul conto sono legate agli incassi di prestazioni e pagamenti e al loro trasferimento sul conto corrente di tesoreria (momento del trasferimento e ammontare), pertanto sono queste le due variabili che incidono sul saldo finale.

Tesoreria unica

Il saldo di tesoreria è positivo anche se in flessione rispetto all'anno precedente. In generale dipende dalla tempistica delle rimesse (in particolare dell'ASL) e dai pagamenti effettuati. In particolare, a differenza di quanto avvenuto nell'esercizio precedente, in relazione alle attività connesse con la riforma sanitaria, si è dato seguito alle indicazioni di pagare gli oneri fiscali e previdenziali entro la fine dell'anno, anziché nel mese di gennaio 2016 come sarebbe altrimenti avvenuto analogamente agli anni precedenti. Poiché il pagamento di oneri fiscali e previdenziali relativi alla mensilità di dicembre ammonta a circa 13,502 milioni di euro, si è determinata, in sostanza, la notevole flessione tra i due anni. L'A.O. ha chiuso l'esercizio con un indicatore favorevole, pari a -3, che indica un sostanziale allineamento dei pagamenti ai termini contrattuali, anche grazie all'introduzione della modalità di pagamento tramite Finlombarda. Con questa modalità di gestione dei rapporti con i fornitori delle aziende ospedaliere, l'ASL salda i propri debiti verso le aziende ospedaliere in parte sotto forma di versamenti di liquidità, in parte con "cassa virtuale" compensando i propri debiti con i pagamenti dei fornitori che l'A.O. effettua tramite Finlombarda. Il primo trimestre 2016 vede un mantenimento dell'indicatore.

Il verbale di verifica di cassa del Collegio Sindacale riferito al 31.12.2015 è il n. 2 del 5.5.2016.

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilievo e/o non sono rilevati valori di bilancio.

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE ALLE DISPONIBILITÀ LIQUIDE

Inserire SI o NO nella cella in giallo denominata <<Caso presente in azienda?>>:

Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	Se Sì, illustrare
DL01	Fondi vincolati. Le disponibilità liquide comprendono fondi vincolati?	No	Se Sì, specificare importo e natura del vincolo



DL02	Gravami. Sulle disponibilità liquide dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc.?	No	Se Sì, <i>illustrare</i>
DL03	Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	No	Se Sì, <i>illustrare</i>

10. Ratei e risconti attivi

C) RATEI E RISCONTI ATTIVI

I dati relativi al valore iniziale e al valore finale dell'esercizio, sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

In particolare, per le categorie **C.I Ratei attivi e C.II Risconti attivi**, se movimentate, l'iscrizione tra i ratei e risconti attivi è corredata da tutte le informazioni di dettaglio relative alla natura, alla tipologia di realizzazione entro e oltre i 12 mesi; le informazioni di dettaglio sono rilevate nella tabella apposta del foglio "Dettaglio_SP_San" allegata al Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Ratei attivi

I ratei attivi sono in decremento. Si riferiscono a competenze e prestazioni svolte a cavallo dell'anno. L'importo più rilevante è rappresentato dalle degenze in corso al 31/12, voce non più movimentata da anni secondo le disposizioni regionali e cancellato secondo le disposizioni di cui alla D.G.R. 5844/2016 e al decreto 11911/2016.

Risconti attivi

I risconti attivi sono in flessione. Sussistono quelli per noleggi, affitti passivi e canoni.

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilievo e/o non sono rilevati valori di bilancio.

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

Inserire SI o NO nella cella in giallo denominata <<Caso presente in azienda?>>:



Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	Se Sì, illustrare
RR01	Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	No	Se Sì, illustrare

11. Patrimonio netto

A) PATRIMONIO NETTO

I dati relativi alla consistenza iniziale, all'assegnazione e agli utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio, nonché i giroconti/riclassificazioni e altre variazioni che concorrono alla determinazione del valore finale dell'esercizio, sono riportate nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

In particolare, per le categorie **A.II) Finanziamenti per Investimenti**, **A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire** e **A.IV.3) Contributi da reinvestire**, se movimentate, l'iscrizione tra il Patrimonio Netto è corredata da tutte le informazioni di dettaglio relative alla natura, alla tipologia, alle movimentazioni patrimoniali e finanziarie, nonché alla consistenza iniziale e finale; le informazioni di dettaglio sono rilevate nella tabella apposita del foglio "Dettaglio_SP_San" allegata al Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Fondo di dotazione

Viene azzerato, secondo le disposizioni fornite dalla Regione in relazione alla chiusura del bilancio (D.G.R. 5844/2016 e decreto 11911/2016).

Finanziamenti per investimenti

I finanziamenti per investimenti sono in flessione in relazione alla sterilizzazione degli ammortamenti.

Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

Vengono rilevate donazioni destinate ad investimenti. Le riserve per donazioni e lasciti si incrementano per donazioni varie da privati per investimenti e per un'eredità ricevuta, in parte destinata ad investimenti.

Vengono destinate dall'azienda ad investimento, con questa chiusura, sopravvenienze attive (per un 1,118 milioni di euro) derivanti dal servizio di riscaldamento e raffrescamento, a seguito della soluzione di un contenzioso sul contratto con il fornitore, fatto che ha determinato l'emissione di note di credito su fatture già presenti tra i debiti dell'A.O. e che pertanto sono state stornate determinando un minore esborso di liquidità.

Altre riserve

Contributi per ripiano perdite

Utili (perdite) portati a nuovo

Utile (perdita) d'esercizio



Voci non movimentate

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilievo e/o non sono rilevati valori di bilancio.

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE AL PATRIMONIO NETTO

Inserire SI o NO nella cella in giallo denominata <<Caso presente in azienda?>>:

Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	Se Sì, illustrare
PN01	Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti. Nell'esercizio non sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti?	si	Soggetti diversi; in parte investimenti ancora da realizzare
PN02	Fondo di dotazione. Il fondo di dotazione ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente?	Si	Il fondo di dotazione è stato azzerato su disposizione della regione relativa a questo bilancio (D.G.R. 5844/2016 e decreto 11911/2016)
PN03	Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	no	Se Sì, illustrare

12. Fondi per rischi e oneri

B) FONDI PER RISCHI ED ONERI

I dati relativi alla consistenza iniziale, all'accantonamento e agli utilizzi dell'esercizio, nonché le riclassificazioni che concorrono alla determinazione del valore finale dell'esercizio, sono riportate nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

Per questa categoria sono previste le seguenti tipologie:

- B.I) Fondi per imposte, anche differite
- B.II) Fondi per rischi
- B.III) Fondi da distribuire
- B.IV) Quote inutilizzate contributi
- B.V) Altri fondi per oneri e spese

In particolare, per le categorie **B) FONDI PER RISCHI ED ONERI**, se movimentate, l'iscrizione tra i fondi è corredata da tutte le informazioni di dettaglio relative agli eventuali utilizzi dei fondi indicando la natura del costo; le informazioni di dettaglio sono rilevate nella tabella apposita del foglio *Utilizzi_Fondi_San* allegata al Bilancio d'Esercizio.

Inoltre, per le categorie **B.IV) Quote inutilizzate contributi**, se movimentate, l'iscrizione tra i fondi è corredata da tutte le informazioni di dettaglio relative alla Assegnazione indicando la descrizione dell'ente o del



soggetto concedente, gli estremi degli atti di assegnazione, la destinazione e la natura dei costi correlati al contributo, gli importi assegnati, utilizzati e accantonati, nonché le quote destinate agli investimenti; le informazioni di dettaglio sono rilevate nelle tabelle apposite dei fogli “VincNI_SAN” e “UtilizziNI_SAN” allegati al Bilancio d’Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell’esercizio

I fondi per rischi ed oneri subiscono complessivamente un incremento.

In particolare si rileva un accantonamento di 2,974 milioni di euro a fondo rischi per la copertura diretta dei rischi assicurativi (autoassicurazione) nella misura stabilita nel decreto di 4287/2016 di assegnazione definitiva per l’esercizio 2015, in crescita rispetto all’esercizio 2014, e si decrementa per l’utilizzo di una quota per risarcimenti in autoassicurazione anni precedenti.

Gli altri fondi rischi si sono incrementati per accantonamento per cause legali e si sono decrementati per l’utilizzo finalizzato a risarcimenti legati a prestazioni sanitarie relativi a periodi precedenti l’attivazione dell’autoassicurazione.

Le quote inutilizzate di contributi, in particolare vincolati da privati, subiscono variazioni per l’accantonamento da fondi di reparto, l’accantonamento di altri contributi da privato, l’accantonamento per una quota inutilizzata di un’eredità; sono presenti inoltre utilizzi di fondi di reparto.

Gli altri fondi per oneri e spese hanno subito un incremento per accantonamento di cui alla “L. Balduzzi” e fondo perequazione, un accantonamento per riclassificazione di cui alla “L. Balduzzi” (anni precedenti). Si decrementano per sanzioni da ASL.

L’accantonamento per sopravvenienze attive di cui alla risoluzione del contenzioso con il fornitore del servizio di riscaldamento/raffrescamento è stato girato a riserva per investimenti (si rinvia al punto specifico).

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell’esercizio

Si osserva un maggiore accantonamento rispetto all’esercizio precedente per autoassicurazione.

Di seguito sono illustrati brevemente i criteri utilizzati per la determinazione dell’entità dei fondi, nonché degli estremi dei verbali del Collegio Sindacale come specificato nella tabella. Nel caso di assenza di un verbale specifico del collegio sindacale, si è indicato il verbale di approvazione del bilancio d’esercizio cui il fondo si riferisce.

3.20.10.00.000.000.00.000 **B.I) Fondi per imposte, anche differite**

Descrizione	Anno di costituzione	Criteri di determinazione	Importi	Estremi del verbale del Collegio Sindacale

3.20.20.10.000.000.00.000 **B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali**



Descrizione	Anno di costituzione	Criteri di determinazione	Importi	Estremi del verbale del Collegio Sindacale

3.20.20.20.000.000.00.000 **B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente**

Descrizione	Anno di costituzione	Criteri di determinazione	Importi	Estremi del verbale del Collegio Sindacale

3.20.20.30.000.000.00.000 **B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato**

Descrizione	Anno di costituzione	Criteri di determinazione	Importi	Estremi del verbale del Collegio Sindacale

3.20.20.40.000.000.00.000 **B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)**

Descrizione	Anno di costituzione	Criteri di determinazione	Importi	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Fondo autoassicurazione 2014	2014	Delibera 1071 del 24.12.2013	2.183	
Fondo autoassicurazione 2015	2015	Decreto 4287/2016	2.974	

3.20.20.50.000.000.00.000 **B.II.5) Altri fondi rischi**

Descrizione	Anno di costituzione	Criteri di determinazione	Importi	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Fondo per franchigia assicurativa	2013 e precedenti	Da contratto assicurativo	3.923	n. 11 del 7.11.2014



Fondo spese legali	2014 e precedenti	Situazione cause 2015	271	

 3.20.50.30.000.000.00.000 **B.V.3) Altri fondi per oneri e spese**

Descrizione	Anno di costituzione	Criteri di determinazione	Importi	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Altri fondi per oneri e spese	2013 e precedenti	Maggiori entrate proprie/sopravvenienze attive/piani di razionalizzazione	3.471	n. 11 del 7.11.2014
Accantonamento L. Balduzzi	2014	Quote LP	607	
Accantonamento perequazione	2014	Quote LP	5	

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE A FONDI RISCHI E ONERI

Inserire SI o NO nella cella in giallo denominata <<Caso presente in azienda?>>:

Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	Se Sì, illustrare
FR01	Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esiste la possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli ammontari stanziati?	No	Se Sì, illustrare
FR02	Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili?	No	Se Sì, indicare le informazioni utili per la comprensione della situazione
FR03	Esistono rischi (né generici, né remoti) a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo perché solo possibili, anziché probabili? Da tali rischi potrebbero scaturire perdite significative?		<p>Il contenzioso in essere al 31/12/2014 registra complessivamente vertenze articolate secondo il seguente prospetto riepilogativo</p> <p>TIPOLOGIA</p> <p>Rct-Rco 12 Lavoro 21 Appalti 20 Varie 20 Totale 61</p> <p>Le vertenze potrebbero avere un impatto economico, ma allo stato attuale potrebbero essere qualificabili come possibili (in alcuni casi remote, in altri casi hanno rischio nullo o limitato alle spese legali).</p> <p>Le controversie esistenti potrebbero, anche solo parzialmente, avere conseguenze economiche, ma allo stato attuale non sono note né la probabilità dell'esito né gli eventuali effetti economici</p>



			<p>sull'azienda.</p> <p>Per quanto riguarda le controversie RCT/O, i rischi possibili sono relativi ad eventi verificatisi dal 2000 al 2007 per importi eventualmente eccedenti il massimale a consumo.</p> <p>La polizza attuale prevede una clausola di ritenzione di 250 mila euro a sinistro, a fronte della quale viene accantonata una somma annua di 2,183 milioni di euro (nel 2015 di 2,974 milioni di euro) .In questo caso il rischio si riferisce alla possibilità che si verifichino danni da rimborsare eccedenti tale somma.</p>
FR04	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	Se Sì, illustrare

13. Trattamento di fine rapporto

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

I dati relativi alla consistenza iniziale, all'accantonamento e agli utilizzi dell'esercizio, nonché le riclassificazioni che concorrono alla determinazione del valore finale dell'esercizio, sono riportate nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

Per questa categoria sono previste le seguenti tipologie:

- C.I) Fondo per premi operosità
- C.II) Fondo per trattamento di fine rapporto dipendenti

In particolare, per le categorie **C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO** se movimentate, l'iscrizione tra i fondi è corredata da tutte le informazioni di dettaglio relative agli eventuali utilizzi dei fondi indicando la natura del costo; le informazioni di dettaglio sono rilevate nella tabella apposita del foglio *Utilizzi_Fondi_San* allegata al Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

E' movimentato soltanto il fondo Sumai; il valore è l'esito delle variazioni dell'anno.

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilievo e/o non sono rilevati valori di bilancio.

Di seguito sono illustrati brevemente i criteri utilizzati per la determinazione dell'entità dei fondi, nonché degli estremi dei verbali del Collegio Sindacale come specificato nella tabella. Nel caso di assenza di un verbale specifico del collegio sindacale, si è indicato il verbale di approvazione del bilancio d'esercizio cui il fondo si riferisce.



3.30.10.00.000.000.00.000 **C.I) Fondo per premi operosità**

Descrizione	Anno di costituzione	Criteri di determinazione	Importi	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
	sino al 1994			
	1995/1997			
Delibera n. 730 del 17.05.2000	1998	specifiche disposizioni in materia	862	Verbale n. 9 del 02.06.2000
Delibera n. 1496 del 10.08.2001	1999	specifiche disposizioni in materia	939	Verbale n. 17 del 06.12.2000
Delibera n. 1719 del 27.09.2001	2000	specifiche disposizioni in materia	996	Verbale n. 8 del 20.05.2002
Delibera n. 90 del 29.01.2003	2001	specifiche disposizioni in materia	1.048	Verbale n. 3 del 10.03.2003
Delibera n. 1898 del 23.12.2003	2002	specifiche disposizioni in materia	1.069	Verbale n. 8 del 20.04.2004
Delibera n. 881 del 24.05.2005	2003	specifiche disposizioni in materia	1.107	Verbale n. 21 del 29.06.2005
Delibera n. 1202 del 03.08.2006	2004	specifiche disposizioni in materia	965	Verbale n. 17 del 12.09.2006
Delibera n. 331 del 02.03.2007	2005	specifiche disposizioni in materia	920	Verbale n. 8 del 20/21.03.2007
Delibera n. 1453 del 28.09.2007	2006	specifiche disposizioni in materia	710	Verbale n. 15 del 15.10.2007
Delibera n. 1346 del 11.12.2008	2007	specifiche disposizioni in materia	804	Verbale n. 31 del 16/17.12.2008
Delibera n. 1049 del 10.09.2009	2008	specifiche disposizioni in materia	911	Verbale n. 2 del 24.09.2009
Delibera n. 1392 del 20.12.2010	2009	specifiche disposizioni in materia	1.029	Verbale n. 17 del 20.12.2010
Delibera n. 486 del 25.05.2011	2010	specifiche disposizioni in materia	996	Verbale n. 24 del 21.05.2011
Delibera n. 1 del 10.01.2013	2011	specifiche disposizioni in materia	1.017	Verbale n. 1 del 24.01.2013
Delibera n. 370 del 13.05.2014	2012	specifiche disposizioni in materia	1.204	Verbale n. 370 del 13.05.2014
Delibera n. 869 del 29.10.2014	2013	specifiche disposizioni in materia	1.053	Verbale n. 11 del 7.11.2014
Delibera n. 798 del 10.9.2015	2014	specifiche disposizioni in materia	1.113	



	2015	specifiche disposizioni in materia	1.310	
Il premio di operosità è calcolato sul compenso orario, la r.i.a., la quota oraria di ponderazione e sul premio di collaborazione. Viene liquidato per incarichi a tempo indeterminato, dopo un anno di servizio nella misura di una mensilità per ogni anno di servizio prestato				

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE A TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

Inserire SI o NO nella cella in giallo denominata <<Caso presente in azienda?>>:

Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	Se Sì, illustrare
TR01	Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	No	Se Sì, illustrare

14. Debiti

D) DEBITI

I dati relativi al valore iniziale, alle movimentazioni dell'esercizio quali incrementi, decrementi per pagamenti e giroconti, che concorrono alla determinazione del valore finale dell'anno, nonché i dettagli dei debiti per acquisto cespiti ed, infine, le fatture da ricevere, l'anzianità e la scadenza dei crediti, sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare (vedi allegati del Bilancio d'Esercizio).

Per questa categoria sono previste le seguenti tipologie:

- D.I. Debiti per Mutui passivi
- D.II. Debiti v/Stato
- D.III. Debiti v/Regione
- D.IV. Debiti v/Comuni
- D.V. Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche
- D.VI. Debiti v/ Società Partecipate e/o Enti Dipendenti Della Regione
- D.VII. Debiti v/Fornitori
- D.VIII. Debiti v/Istituto tesoriere
- D.IX. Debiti Tributarî
- D.X. Debiti v/Istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale
- D.XI. Debiti v/Altri

In particolare, per la categoria **D.I. Debiti per Mutui passivi**, se movimentata, l'iscrizione tra i debiti è corredata da tutte le informazioni di dettaglio relative alla destinazione, al soggetto erogatore, agli estremi della delibera di autorizzazione regionale, alla scadenza, alla garanzia e ai tassi reali, nonché l'importo iniziale e il debito residuo; le informazioni di dettaglio sono rilevate nella tabella apposita del foglio "Dettaglio_SP_San" allegata al Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio



Debiti per Mutui passivi

Il mutuo sottoscritto con Dexia Crediop S.p.A. finalizzato ad acquisti per l'attivazione del nuovo monoblocco (con autorizzazione del 2005 e scadenza nel 2016) ha generato interessi passivi con un andamento decrescente in relazione al piano di ammortamento.

Per i dettagli del mutuo si rinvia alla scheda di nota integrativa tabellare.

Debiti v/Stato

Si rilevano modesti debiti verso ministeri, in calo.

Debiti v/Regione

I debiti verso Regione diminuiscono per effetto della nota regionale n. A1.2016.0107438 del 18.10.2016 con la quale viene data disposizione di ridurre i crediti verso Regione a fronte di una riduzione dei debiti per acconti non regolarizzati. L'effetto della riduzione deriva anche dal decremento legato alla chiusura del fondo di dotazione, all'incremento per l'azzeramento del saldo delle gestioni liquidatorie e all'incremento per gli effetti dell'azzeramento dei debiti per ferie e dei ratei attivi su DRG anni pregressi, con effetti sul contributo PSSR, disposti dalla regione in relazione alla chiusura del bilancio (D.G.R. 5844/2016 e decreto 11911/2016).

Debiti v/Comuni

I debiti verso comuni sono sostanzialmente stabili, in relazione al momento dei pagamenti di tributi locali, canoni di locazione e rimborsi.

Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche

I debiti verso aziende sanitarie pubbliche sono in flessione, in particolare verso aziende sanitarie locali della Regione.

Debiti V/ Società Partecipate e/o Enti Dipendenti Della Regione

Si tratta dei rapporti con ARPA; il debito è in modesto incremento in valore.

Debiti v/Fornitori

I debiti verso fornitori sono in calo; i tempi di pagamento sono mediamente nei limiti contrattuali.

Debiti v/Istituto tesoriere

Debiti Tributari

I debiti tributari sono in leggera flessione in relazione all'andamento corrente dei versamenti.

Debiti v/Istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale

Subiscono una decisa flessione per l'anticipo dei versamenti contributivi entro la fine dell'esercizio anziché a gennaio dell'anno successivo.

Debiti v/Altri

Il gruppo comprende i debiti diversi verso privati, in incremento dovuto alla contabilizzazione di risarcimenti da liquidare, all'epoca non ancora pagati.

Sono presenti debiti verso enti pubblici, in incremento sostanzialmente per il posticipo del pagamento al 2016 del debito verso l'Università dell'Insubria per la quota "De Maria", e per la presenza di fatture da saldare per i trasporti sanitari primari per emergenza urgenza da enti pubblici.

Sono in decremento i debiti verso dipendenti per la sommatoria delle quote di competenze che verranno pagate nel 2016 e per la chiusura del debito per ferie disposta dalla regione in relazione alla chiusura del bilancio dell'anno (D.G.R. 5844/2016 e decreto 11911/2016).

Sono in decremento i debiti verso gestione liquidatoria per il pagamento di fatture passive, operazione che determina una riduzione del debito della gestione corrente verso le gestioni pregresse. Il debito viene poi azzerato per effetto delle disposizioni fornite dalla regione in relazione alla chiusura del bilancio (D.G.R. 5844/2016 e decreto 11911/2016).



FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilievo e/o non sono rilevati valori di bilancio.

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE A DEBITI

Inserire SI o NO nella cella in giallo denominata <<Caso presente in azienda?>>:

Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	Se Sì, illustrare
DB01	Transazioni. I debiti verso fornitori sono sottoposti a procedure di transazione regionali?	no	Se Sì, specificare importi per fornitori e allegare comunicazioni regionali in merito
DB02	Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	no	Se Sì, illustrare



debiti verso asl di riferimento		
anno	natura	importo (migliaia di euro)
2006	Costi di gestione immobili comuni	22
2006	Prestazioni varie	2
2006	Stranieri	123
2007	Costi di gestione immobili comuni	451
2007	Prestazioni varie	4
2007	Stranieri	38
2008	Costi di gestione immobili comuni	1
2008	Stranieri	2
2009	Costi di gestione immobili comuni	102
2010	Costi di gestione immobili comuni	144
2010	Stranieri	162
2011	Costi di gestione immobili comuni	308
2011	Stranieri	616
2012	Costi di gestione immobili comuni	385
2012	Prestazioni varie	14
2012	Stranieri	351
2013	Costi di gestione immobili comuni	432
2013	Prestazioni varie	8
2013	Stranieri	161
2014	Costi di gestione immobili comuni	184
2014	Prestazioni varie	162
2015	Costi di gestione immobili comuni	396
2015	Prestazioni varie	404
2015	Stranieri	360
	totale	4.832

15. Ratei e risconti passivi

E) RATEI E RISCONTI PASSIVI

I dati relativi al valore iniziale e al valore finale dell'esercizio, sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

In particolare, per le categorie **E.I Ratei passivi** e **E.II Risconti passivi**, se movimentate, l'iscrizione tra i ratei e risconti attivi è corredata da tutte le informazioni di dettaglio relative alla natura, alla tipologia di realizzazione entro e oltre i 12 mesi; le informazioni di dettaglio sono rilevate nella tabella apposita del foglio "Dettaglio_SP_San" allegata al Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Ratei passivi

Risconti attivi



Sono presenti risconti passivi. Il valore è in flessione e si riferiscono a spese condominiali e formazione.

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio
 Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilievo e/o non sono rilevati valori di bilancio.

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE A RATEI E RISCONTI PASSIVI.

Inserire SI o NO nella cella in giallo denominata <<Caso presente in azienda?>>:

Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	Se Sì, illustrare
RP01	Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	No	Se Sì, illustrare

16. Conti d'ordine

F) CONTI D'ORDINE

I dati relativi al valore iniziale e alle movimentazioni, quali incrementi e decrementi dell'esercizio che concorrono alla determinazione del valore finale dell'esercizio, sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

I conti d'ordine alimentati dall'A.O. sono rappresentati da canoni di leasing ancora da pagare, depositi cauzionali, garanzie prestate e garanzie ricevute.
 Non sono più presenti canoni di leasing ancora da pagare per la cessazione del contratto; è invariato il valore dei depositi cauzionali (si tratta di un deposito nei confronti del fornitore del servizio di riscaldamento).
 Si sono ridotte le garanzie prestate (si tratta di garanzie per un contratto di locazione passivo e di un contratto nei confronti dell'Università di Pavia).
 La variazione significativa è però dovuta alle garanzie ricevute: si tratta di fidejussioni presentate dai fornitori in relazione ai contratti in essere con l'A.O. o per le aggiudicazioni provvisorie. L'ammontare annuo delle fidejussioni dipende pertanto da diversi fattori, tra i quali il valore complessivo dei contratti (annuali o pluriennali), il valore delle aggiudicazioni provvisorie e definitive e la loro tempistica.

Di seguito il dettaglio.

Fidejussioni attive



descrizione	importo	Anno scadenza
miscele per nutrizione enterale	6.708,90	2015
miscele per nutrizione enterale	1.276,80	2015
miscele per nutrizione enterale	42.245,70	2015
sistema diagnostico monitoraggio terapia anti aggregante	787,50	2015
sistema di terapia a pressione negativa	24.454,91	2016
dispositivi per chirurgia bariatrica	80,00	2016
protesi endovascolari	591.320,00	2017
protesi endovascolari	56.000,00	2017
protesi endovascolari	67.025,00	2017
protesi endovascolari	52.070,00	2017
protesi e patches vascolari	2.040,00	2016
estratti allergenici per terapia iposensibilizz.	190.182,72	2017
estratti allergenici per terapia iposensibilizz.	92.404,99	2017
estratti allergenici per terapia iposensibilizz.	400,06	2017
estratti allergenici per terapia iposensibilizz.	45.600,00	2017
estratti allergenici per terapia iposensibilizz.	165.811,20	2017
estratti allergenici per terapia iposensibilizz.	51.262,05	2017
estratti allergenici per terapia iposensibilizz.	1.944,01	2017
estratti allergenici per terapia iposensibilizz.	194.280,77	2017
stimolatori cardiaci, defibrillatori, elettrocat.	53.016,00	2015
stimolatori cardiaci, defibrillatori, elettrocat.	81.074,00	2015
stimolatori cardiaci, defibrillatori, elettrocat.	137.978,60	2015
antisettici e disinfettanti	2.857,00	2016
antisettici e disinfettanti	108,90	2016
antisettici e disinfettanti	6.077,00	2016
antisettici e disinfettanti	106,68	2016
antisettici e disinfettanti	106,24	2016
antisettici e disinfettanti	350,00	2016
antisettici e disinfettanti	3.044,30	2016
radiodiagnostici	20.124,25	2018
radiodiagnostici	11.887,75	2018
radiodiagnostici	15.477,50	2018
radiodiagnostici	39.022,85	2018
medicazioni	200,00	2016
medicazioni	8.606,45	2016
medicazioni	4.057,20	2016
medicazioni	2.466,02	2016
medicazioni	6.460,00	2016
medicazioni	84,35	2016
medicazioni	2.650,32	2016
medicazioni	850,50	2016
medicazioni	6.703,85	2016
medicazioni	5.574,00	2016
medicazioni	4.613,64	2016
medicazioni	11.966,00	2017
medicazioni	2.148,00	2016
medicazioni	9.263,70	2016
medicazioni	41.881,25	2016
medicazioni	458,00	2016
medicazioni	2.283,30	2016
medicazioni	1.999,19	2017
medicazioni	5.561,79	2016



medicazioni	2.418,53	2016
medicazioni	8.021,98	2016
medicazioni	696,60	2016
medicazioni	11.376,23	2016
medicazioni	2.178,61	2016
medicazioni	1.935,39	2017
medicazioni	2.787,68	2016
medicazioni	7.238,47	2016
medicazioni	2.624,43	2016
medicazioni	15.055,00	2016
medicazioni	5.734,53	2016
medicazioni	405,42	2016
medicazioni	1.535,41	2016
protesi e patches vascolari	537,25	2016
protesi e patches vascolari	218,69	2017
protesi e patches vascolari	146,00	2016
protesi e patches vascolari	6.159,75	2016
protesi e patches vascolari	5.090,13	2016
sistemi per interventi di osteoplastica	8.204,00	2015
dispositivi medici per neurochirurgia	7.198,00	2018
dispositivi medici per neurochirurgia	2.562,85	2018
dispositivi medici per neurochirurgia	5.010,00	2018
protesi ortopediche	2.510,00	2017
protesi ortopediche	1.255,00	2017
protesi ortopediche	5.004,50	2017
protesi ortopediche	2.400,00	2017
protesi ortopediche	7.710,31	2017
protesi ortopediche	3.552,50	2017
protesi ortopediche	5.950,55	2017
protesi ortopediche	1.354,00	2017
protesi ortopediche	1.255,00	2017
protesi ortopediche	4.522,94	2017
protesi ortopediche	3.030,79	2017
protesi ortopediche	36.431,00	2017
protesi ortopediche	1.449,20	2017
protesi ortopediche	2.510,00	2017
protesi ortopediche	2.884,45	2017
protesi ortopediche	1.200,00	2017
protesi ortopediche	22.345,29	2017
protesi ortopediche	10.989,49	2017
protesi ortopediche	13.271,70	2017
protesi ortopediche	18.944,88	2017
protesi ortopediche	36.431,00	2017
protesi ortopediche	9.542,00	2017
protesi ortopediche	6.768,30	2017
protesi ortopediche	15.050,28	2017
protesi ortopediche	2.510,00	2017
protesi ortopediche	8.852,00	2017
protesi ortopediche	15.693,37	2017
protesi ortopediche	2.068,31	2017
protesi ortopediche	1.250,00	2017
protesi ortopediche	725,00	2017
protesi ortopediche	22.925,00	2017
protesi ortopediche	8.449,89	2017
protesi ortopediche	3.236,17	2017
protesi ortopediche	2.400,00	2017
Service materiale di consumo per radiologia cardiologia e neuroradiologia	467.314,00	2016



materiale per app.ture Wolf	1.951,99	2016
radiofarmaci	2.217,52	2016
radiofarmaci	2.100,84	2016
dispositivi medici esclusivi per cardiologia	29.240,00	2016
dispositivi medici esclusivi per cardiologia	32.731,00	2016
disp. medici per ostetricia e ginecologia	56,24	2018
disp. medici per ostetricia e ginecologia	329,34	2018
disp. medici per ostetricia e ginecologia	395,20	2018
disp. medici per ostetricia e ginecologia	1.287,00	2018
disp. medici per ostetricia e ginecologia	961,20	2018
disp. medici per ostetricia e ginecologia	1.107,90	2018
disp. medici per ostetricia e ginecologia	1.742,16	2018
radiofarmaci	1.081,40	2016
impianti cocleari	136.188,00	2018
impianti cocleari	69.300,00	2018
impianti cocleari	133.749,00	2018
impianti cocleari	130.907,00	2018
radiofarmaci	2.890,00	2016
radiofarmaci	2.850,00	2015
sistema prelievo venoso sottovuoto	36.300,00	2019
copricapo monouso con visiera per sistema protezione integrato	4.284,00	2016
noleggio monitor Landing (cardiochirurgia)	3.484,80	2018
medicazioni addominali Abthera	9.800,00	2016
materiale consumo per dissestori ultrasuoni	781,20	2016
materiale consumo per dissestori ultrasuoni	2.800,00	2016
sistemi completi per cardiocirurgia	4.860,00	2016
sistemi completi per cardiocirurgia	60.090,00	2016
sistemi completi per cardiocirurgia	5.548,50	2016
sistemi completi per cardiocirurgia	5.875,00	2016
sistemi completi per cardiocirurgia	10.572,00	2016
radiofarmaci	522,75	2017
radiofarmaci	7.093,80	2017
protesi mammarie	4.438,86	2016
protesi mammarie	6.022,00	2016
materiale per incontinenza	6.750,00	2016
materiale per incontinenza	1.530,00	2016
materiale dedicato per unità frazionamento medicina nucleare	5.321,81	2017
Aghi e set per cvc	8.837,00	2016
Aghi e set per cvc	448,50	2016
Aghi e set per cvc	839,10	2016
impianti endossei	3.045,00	2016
impianti endossei	20.163,00	2018
impianti endossei	1.162,50	2018
impianti endossei	819,60	2018
impianti endossei	1.485,00	2018
impianti endossei	29.601,00	2018
impianti endossei	2.359,50	2018
impianti endossei	3.861,00	2018
tessuto non tessuto	842,00	2018
tessuto non tessuto	13.356,20	2018
tessuto non tessuto	947,48	2019
tessuto non tessuto	7.662,00	2019
tessuto non tessuto	12.440,70	2019
tessuto non tessuto	1.047,80	2019
tessuto non tessuto	18.756,00	2019
Aghi e set per cvc	272,00	2016
Aghi e set per cvc	2.415,60	2016



Aghi e set per cvc	7.160,00	2016
Aghi e set per cvc	5.833,70	2016
Aghi e set per cvc	504,20	2016
Aghi e set per cvc	347,70	2016
Aghi e set per cvc	5.700,00	2016
Aghi e set per cvc	1.465,00	2016
Aghi e set per cvc	4.076,00	2016
Aghi e set per cvc	372,68	2016
Aghi e set per cvc	963,00	2016
Aghi e set per cvc	9.952,00	2016
Aghi e set per cvc	1.051,00	2016
Aghi e set per cvc	6.273,70	2016
Aghi e set per cvc	2.352,00	2017
Aghi e set per cvc	267,06	2016
Aghi e set per cvc	193,75	2016
Aghi e set per cvc	2.921,00	2016
Aghi e set per cvc	180,93	2016
Aghi e set per cvc	5.952,32	2016
sistema riscaldamento/raffreddamento paz.	4.165,05	2017
sistema riscaldamento/raffreddamento paz.	1.266,70	2017
sistema riscaldamento/raffreddamento paz.	864,00	2020
sistema riscaldamento/raffreddamento paz.	8.712,00	2017
sistema riscaldamento/raffreddamento paz.	1.215,00	2017
custom pack per cataratta	9.295,00	2017
radiofarmaci	1.461,77	2017
Aghi e set per cvc	3.783,50	2016
Aghi e set per cvc	2.837,00	2016
Aghi e set per cvc	3.520,30	2016
materiale consumo per sistema monitoraggio "NIM"	4.272,50	2016
materiale per cardiocirurgia	5.921,00	2017
materiale per cardiocirurgia	1.025,00	2017
materiale per cardiocirurgia	4.656,00	2017
materiale per cardiocirurgia	3.650,00	2017
materiale per cardiocirurgia	21.325,90	2017
materiale per cardiocirurgia	1.481,00	2017
materiale per cardiocirurgia	1.417,50	2017
materiale per cardiocirurgia	65.760,50	2017
materiale per cardiocirurgia	3.590,00	2017
radiofarmaci	2.697,30	2017
radiofarmaci	509,63	2017
radiofarmaci	35.286,08	2017
drenaggi	302,34	2018
drenaggi	17.604,60	2018
drenaggi	8.097,30	2017
drenaggi	3,00	2017
adesivi tissutali	1.587,60	2017
adesivi tissutali	292,80	2017
adesivi tissutali	2.430,00	2018
adesivi tissutali	11.487,00	2017
adesivi tissutali	353,28	2018
adesivi tissutali	1.475,00	2017
materiale di consumo odonto	1.316,90	2016
emocomponenti	23.940,00	2018
emocomponenti	2.142,75	2019
emocomponenti	54.903,26	2019
emocomponenti	4.318,17	2019
emocomponenti	4.536,22	2018



emocomponenti	5.652,50	2018
lenti intraoculari	27.530,00	2017
lenti intraoculari	14.820,00	2018
lenti intraoculari	11.198,25	2018
lenti intraoculari	17.280,38	2017
lenti intraoculari	1.273,50	2017
lenti intraoculari	383,40	2018
lenti intraoculari	943,50	2018
dispositivi medici per terapia intensiva	2.417,50	2019
dispositivi medici per terapia intensiva	787,75	2019
dispositivi medici per terapia intensiva	35.895,90	2019
dispositivi medici per terapia intensiva	7.790,43	2019
dispositivi medici per terapia intensiva	8.915,50	2019
dispositivi medici per terapia intensiva	4.515,00	2020
dispositivi medici per terapia intensiva	2.499,00	2019
dispositivi medici per terapia intensiva	11.487,50	2019
dispositivi medici per terapia intensiva	2.042,50	2019
dispositivi medici per terapia intensiva	2.400,00	2019
dispositivi medici per terapia intensiva	1.560,00	2019
suturatrici endoscopiche	22.518,15	2018
suturatrici endoscopiche	1.332,90	2018
suturatrici endoscopiche	142.734,75	2018
dispositivi medici per igiene cavo orale in pazienti intubati	1.778,50	2020
materiale specifico per cardiocirurgia	1.556,10	2018
materiale di consumo per apparecchiature Mitek/Codman	6.950,95	2017
suturatrici meccaniche	2.835,00	2018
suturatrici meccaniche	7.760,00	2018
suturatrici meccaniche	8.538,59	2018
suturatrici meccaniche	4.838,33	2018
suturatrici meccaniche	20.804,17	2018
suturatrici meccaniche	371,25	2018
suturatrici meccaniche	2.533,69	2018
suturatrici meccaniche	6.741,31	2018
suturatrici meccaniche	2.423,50	2018
suturatrici meccaniche	7.089,23	2018
suturatrici meccaniche	1.099,36	2018
suturatrici meccaniche	6.650,63	2018
suturatrici meccaniche	2.572,48	2018
suturatrici meccaniche	102.956,00	2018
suturatrici meccaniche	7.479,62	2018
suturatrici meccaniche	7.870,00	2018
suturatrici meccaniche	33.171,43	2018
suturatrici meccaniche	1.100,88	2018
suturatrici meccaniche	1.997,00	2018
suturatrici meccaniche	1.741,50	2018
suturatrici meccaniche	5.136,20	2018
suturatrici meccaniche	1.125,00	2018
suturatrici meccaniche	84.340,00	2018
suturatrici meccaniche	2.373,75	2018
suturatrici meccaniche	289.544,58	2018
suturatrici meccaniche	2.145,00	2018
suturatrici meccaniche	4.407,15	2018
suturatrici meccaniche	401,00	2018
emocomponenti	6.436,23	2019
neurostimolatori	8.955,00	2018
neurostimolatori	49.618,40	2018
neurostimolatori	58.629,90	2018



neurostimolatori		2018
neurostimolatori	2.100,00	2018
neurostimolatori	6.550,00	2018
neurostimolatori	764,00	2018
neurostimolatori	2.000,00	2018
neurostimolatori	10.440,00	2018
neurostimolatori	123,75	2018
neurostimolatori	1.398,00	2018
neurostimolatori	2.551,50	2018
neurostimolatori	52,50	2018
prodotti igiene paziente	7.520,00	2018
prodotti igiene paziente	185,15	2018
cateteri vescicali e dispositivi per urologia	3.098,46	2018
cateteri vescicali e dispositivi per urologia	3.365,22	2018
cateteri vescicali e dispositivi per urologia	367,83	2018
cateteri vescicali e dispositivi per urologia	552,58	2018
cateteri vescicali e dispositivi per urologia	338,00	2018
cateteri vescicali e dispositivi per urologia	736,68	2018
cateteri vescicali e dispositivi per urologia	530,70	2018
cateteri vescicali e dispositivi per urologia	165,00	2018
cateteri vescicali e dispositivi per urologia	6.732,00	2018
prodotti galenici	511,32	2017
prodotti galenici	1.558,60	2017
prodotti galenici	955,57	2017
materiale consumo per sterilizzazione	38,00	2019
materiale consumo per sterilizzazione	2.032,80	2019
materiale consumo per sterilizzazione	480,39	2019
materiale consumo per sterilizzazione	651,34	2019
materiale consumo per sterilizzazione	1.207,60	2019
materiale consumo per sterilizzazione	1.850,63	2019
materiale consumo per sterilizzazione	392,00	2019
sistemi a circuito chiuso raccolta del liquido dei lavaggi vescicali	2.320,00	2017
fibre per laser chirurgico Dornier	63.854,80	2017
dosaggio Paratormone	480,00	2017
materiale specifico per cardiocirurgia	585,00	2018
materiale specifico per cardiocirurgia	190,00	2018
materiale specifico per cardiocirurgia	600,00	2018
materiale specifico per cardiocirurgia	561,60	2018
materiale specifico per cardiocirurgia	4.210,00	2018
sistemi di riscaldamento/raffreddam. paziente	2.193,75	2018
sistemi di riscaldamento/raffreddam. paziente	423,00	2018
terreni reagenti e materiale per procreazione medicalmente assistita	578,70	2018
terreni reagenti e materiale per procreazione medicalmente assistita	9.557,00	2018
defibrillatori	108.169,50	2019
defibrillatori	219.574,00	2019
defibrillatori	2.058,00	2019
defibrillatori	34.773,60	2019
defibrillatori	127.429,25	2019
defibrillatori	279.244,40	2020
defibrillatori	247.869,05	2019
sistemi per la misurazione della glicemia	14.063,07	2020
cateteri e sonde con sensore di temperatura	3.482,56	2019
servizio assistenza infermieristica	150.665,00	2018
materiale per quartieri operatori	2.155,01	2018
materiale per quartieri operatori	636,45	2018
materiale per quartieri operatori	2.654,50	2018
materiale per quartieri operatori	499,50	2018



materiale per quartieri operatori	240,65	2018
materiale per quartieri operatori	110,70	2020
materiale per quartieri operatori	2.637,17	2018
materiale per quartieri operatori	1.583,32	2018
materiale per quartieri operatori	1.744,20	2018
materiale per quartieri operatori	2.625,58	2018
materiale per quartieri operatori	1.554,56	2018
materiale per quartieri operatori	7.092,48	2018
materiale vario per quartiere operatorio	2.432,50	2018
materiale per quartieri operatori	10.642,19	2018
dispositivi medici per gastroenterologia	140,63	2020
dispositivi medici per gastroenterologia	1.844,88	2020
dispositivi medici per gastroenterologia	878,00	2020
dispositivi medici per gastroenterologia	13.306,66	2020
dispositivi medici per gastroenterologia	532,25	2020
dispositivi medici per gastroenterologia	3.202,50	2020
dispositivi medici per gastroenterologia	3.853,92	2020
dispositivi medici per gastroenterologia	6.761,35	2020
dispositivi medici per gastroenterologia	3.065,96	2020
dispositivi medici per gastroenterologia	2.329,36	2020
dispositivi medici per gastroenterologia	4.037,40	2020
dispositivi medici per gastroenterologia	139,50	2020
dispositivi medici per gastroenterologia	6.458,00	2020
dispositivi medici per gastroenterologia	19.446,30	2020
dispositivi medici per gastroenterologia	310,00	2020
materiale specifico per cardiocirurgia	190,00	2018
materiale specifico per cardiocirurgia	600,00	2018
materiale specifico per cardiocirurgia	650,00	2018
materiale specifico per cardiocirurgia	561,60	2017
medicazioni	1.452,66	2016
medicazioni	261,00	2016
medicazioni	513,87	2016
dispositivi medici per infusione	15.756,00	2020
dispositivi medici per infusione	11.169,00	2021
dispositivi medici per infusione	12.021,58	2020
dispositivi medici per infusione	12.360,30	2020
dispositivi medici per infusione	7.187,50	2020
protesi ortopediche	5.738,13	2018
protesi ortopediche	18.789,49	2017
protesi ortopediche	1.076,99	2018
protesi ortopediche	64.490,27	2017
protesi ortopediche	4.752,46	2018
protesi ortopediche	6.768,51	2017
protesi ortopediche	952,99	2017
protesi ortopediche	84.230,00	2017
protesi ortopediche	9.668,86	2017
protesi ortopediche	9.895,31	2018
protesi ortopediche	8.244,57	2017
protesi ortopediche	11.815,00	2017
protesi ortopediche	12.071,71	2017
protesi ortopediche	13.574,12	2017
protesi ortopediche	13.284,60	2017
protesi ortopediche	13.595,59	2017
protesi ortopediche	909,90	2017
protesi ortopediche	319,04	2017
protesi ortopediche	582,78	2017
protesi ortopediche	2.678,71	2017



protesi ortopediche	159,52	2017
protesi ortopediche	7.789,19	2017
protesi ortopediche	13.075,04	2017
protesi ortopediche	1.944,63	2017
protesi ortopediche	4.215,77	2017
protesi ortopediche	1.853,22	2017
protesi ortopediche	159,52	2017
protesi ortopediche	56.765,48	2017
protesi ortopediche	10.558,50	2018
protesi ortopediche	319,05	2017
protesi ortopediche	7.043,44	2017
protesi ortopediche	2.278,00	2017
protesi ortopediche	2.984,14	2017
Service materiale di consumo per radiologia cardiologia e neuroradiologia	306.130,37	2016
test diagnosi helicobacter pylori	85,30	2017
test diagnosi helicobacter pylori	1.116,00	2019
materiale consumo odontoiatrico	7.319,67	2019
dispositivi medici per urologia	4.026,00	2018
dispositivi medici per urologia	6.066,45	2018
dispositivi medici per urologia	391,53	2018
dispositivi medici per urologia	127,50	2018
dispositivi medici per urologia	28.667,55	2018
dispositivi medici per urologia	5.990,00	2018
dispositivi medici per urologia	333,80	2018
dispositivi medici per urologia	193,50	2019
dispositivi medici per urologia	491,40	2019
mat. per esecuzione esami urodinamici	1.520,50	2018
reti per contenimento addominale	249,01	2019
reti per contenimento addominale	983,67	2019
reti per contenimento addominale	2.082,00	2019
reti per contenimento addominale	1.649,58	2018
reti per contenimento addominale	1.061,80	2019
reti per contenimento addominale	3.416,00	2019
reti per contenimento addominale	4.042,16	2018
reti per contenimento addominale	1.439,28	2019
reti per contenimento addominale	1.010,00	2018
reti per contenimento addominale	941,00	2019
reti per contenimento addominale	20.450,00	2019
reti per contenimento addominale	20.619,10	2018
lavanolo	1.587.500,87	2018
manutenzione muletti	1.750,00	2016
vigilanza	7.968,00	2015
riparazione automezzi	1.800,00	2015
riparazione automezzi	12.000,00	2015
antidecubito	149.235,99	2015
rifiuti	184.166,63	2015
pulizie	1.631.194,00	2017
pedonaggio	396.000,00	2016
service laboratori	34.883,45	2016
service laboratori	109.500,00	2016
service laboratori	43.242,00	2016
service laboratori	40.762,00	2016
service laboratori	76.145,34	2016
service laboratori	2.985,00	2016
service laboratori	18.689,32	2016
service laboratori	4.485,00	2016
service laboratori	61.038,00	2016



service laboratori	56.533,82	2016
service laboratori	120.924,45	2016
service laboratori	2.188,50	2016
service laboratori	2.099,79	2016
service laboratori	21.698,00	2016
service laboratori	2.476,00	2016
service laboratori	6.000,00	2016
service laboratori	17.621,00	2016
service laboratori	39.166,00	2016
service laboratori	10.498,97	2016
service laboratori	3.742,50	2016
service laboratori	7.462,50	2016
service laboratori	7.800,00	2016
pompe	47.903,40	2017
service laboratori	27.360,00	2018
service laboratori	78.068,00	2015
service laboratori	61.803,00	2019
dialisi	81.171,30	2018
dialisi	6.000,00	2019
dialisi	8.880,00	2018
dialisi	277.679,40	2018
dialisi	64.247,45	2018
dialisi	3.453,33	2018
ris pacs	628.800,00	2021
service laboratori	129.200,00	2021
service laboratori	12.480,00	2021
service laboratori	269.796,19	2021
service laboratori	18.162,84	2021
service laboratori	149.399,39	2021
service laboratori	6.960,00	2021
service laboratori	17.950,50	2021
service laboratori	243.679,94	2021
service laboratori	2.692,50	2021
service laboratori	279.188,71	2021
service laboratori	33.854,40	2021
service laboratori	66.032,06	2021
service laboratori	26.732,40	2021
service laboratori	30.470,18	2021
service laboratori	77.850,00	2021
service laboratori	222.500,00	2021
service laboratori	52.500,00	2021
servizio infermieristico	11.332,00	2017
ristorazione	1.847.852,24	2023
bar	270.990,00	2025
service laboratori	49.081,80	2021
service laboratori	6.000,00	2020
service laboratori	221.340,00	2020
service laboratori	1.929,01	2018
vigilanza	5.408,71	2016
Ecografo portatile PS	3.850,00	2015
Noleggio tomografi assiali computerizzati	58.006,96	2016
acquisto di diagnostica radiologica scheletrica digitale e manutenzione	19.718,90	2017
Noleggio litotritore per U.O.Urologia (x 8 anni)	32.700,00	2019
manutenzione apparecchiature elettromedicali 2013/2015	7.800,00	2015
manutenzione apparecchiature elettromedicali 2012/2015	30.000,00	2015
fornitura quinquennale di sternotomi e lame	6.768,00	2017
aggiornamento acceleratore lineare noleggio	219.800,00	2017



manutenzione apparecchiature elettromedicali 2013/2017	20.626,13	2017
manutenzione apparecchiature elettromedicali 2012/2017	34.194,95	2017
manutenzione/validazione camera calda MN	10.950,00	2015
manutenzione apparecchiature elettromedicali 2013/2015	4.333,88	2015
manutenzione apparecchiature elettromedicali 2013/2015	7.200,00	2015
Fornitura di biberon e tettarelle monouso	4.418,39	2016
fornitura filtri impianti climatizz	5.775,45	2016
manutenzione apparecchiature al 31/12/2016	5.914,50	2016
assicurazione kasko	9.551,29	2016
copertura assicurativa respons.civile	1.008.562,50	2016
Fornitura DIPI: recepim. Gara Valtellina Valchiavenna	4.831,88	2017
Fornitura DIPI: recepim. Gara Valtellina Valchiavenna	2.588,40	2017
Fornitura quadriennale deterg. e saponi: esito gara Valtellina	1.559,80	2017
Fornitura quadriennale deterg. e saponi: esito gara Valtellina	2.162,48	2017
Contratto di noleggio quinquennale app. per orl	68.895,09	2018
manutenzione apparecchiature elettromedicali 2013/2018	118.931,75	2018
Contratto di manutenzione quadriennale licenze Sophos	9.790,00	2016
fornitura stampati in piano	281,00	2016
Servizi di consulenza sistemistica sulla rete dati aziendale	4.752,75	2015
Fornitura biennale di presidi medici dedicati per i sistemi di monitoraggio della pressione intracranica	8.631,06	2014
fornitura quadriennale detergenti e saponi	2.162,48	2017
manut e assist tecnica full risk sistema cariotipizzazione cromowinplus	1.236,75	2015
fornitura e installazione di gruppi frigo	7.892,95	2015
noleggio sistema gestione attese	990,00	2016
manutenzione apparecchiature	6.765,00	2016
full service lavaendoscopi	25.665,00	2019
adesione annuale ausili incontinenza	477,88	2015
Carte termochimiche per apparecchiature elettromedicali	7.707,01	2017
Fornitura materiale di consumo dedicato apparecchiature marchio Draeger	2.349,25	2016
Fornitura dispositivi medici per la radioterapia	1.066,95	2016
Stipula contratto di assistenza tecnica per i magazzini automatizzati "Bertello"	15.012,39	2016
contratto manutenzione apparecchiature elettromedicali	685,60	2019
fornitura di portatile per radioscopia	8.340,00	2017
fornitura di tomografo a coerenza ottica	3.355,00	2016
servizio di manutenzione integrale impianti elevatori	66.078,65	2021
manutenzione e assistenza endoscopi e videoendoscopi	47.975,66	2017
lavori adeguamento spazi ematologia	10.076,20	2015
manutenzione e completamento attrezzature antincendio	5.334,00	2018
fornitura biennale sonde doppler transcranico	2.231,00	2017
servizio triennale di telesorveglianza BPCO e SCC	8.448,75	2018
Contratto manutenzione apparecchiature IDV analisi campioni ematici	3.722,25	2017
Contratto triennale manutenzione apparecchiature zeiss	9.491,60	2018
fornitura arredi sanitari	14.976,00	2016
n.1 congelatore rapido per plasma	1.890,00	2016
manutenzione ecotomografi 14/17	9.077,00	2017
fornitura materiale elettrico	2.524,71	2016
n.1 miniarco a C	2.800,00	2017
n.4 workstation per anestesia	7.790,00	2016
letti degenza	6.439,70	2017
tavolo operatorio	3.750,00	2015
colonna endoscopica	4.997,50	2016
servizio prevenzione legionellosi	3.088,90	2016
sistema rilevazione varchi accesso	1.627,80	2016
fornitura di materiale di consumo monouso e noleggio apparecchiature per interventi di facoemulsificazione e vitrectomia	72.379,80	2019
Fornitura medicinali esclusivi	3.560,00	2017



Fornitura medicinali esclusivi	9.137,53	2016
Fornitura medicinali esclusivi	74.175,00	2016
Fornitura medicinali esclusivi	9.767,12	2016
Fornitura medicinale innovativo TAFINLAR	3.243,00	2016
Fornitura medicinale innovativo HARVONI	488.400,12	2016
ospedale di luino - l.67/88 - d.g.r.vii/18857 - d.d.g.sanita' n.11786/05 - ristrutturazione ed adeguamento normativo del complesso ospedaliero di luino - i lotto - aggiudicazione - a.t.i. i.m.e.i. di milano	243.674,69	al collaudo
potenziamento e adeguamento funzionale gruppi elettrogeni sedi di cittiglio (va) e luino (va).	59.540,00	al collaudo
ddgsan. n.5736/11 - ristrutturazione e riqualificazione del servizio psichiatrico di diagnosi e cura dell'ospedale di circolo di varese - aggiudicazione della gara a procedura aperta in forma telematica sintel per la progettazione esecutiva, l'esecuzione dei lavori e la fornitura degli arredi alla ditta multi manutenzione srl di cusano milanino (mi).	170.660,66	al collaudo
realizzazione di ambulatori odontoiatrici presso il padiglione s. maria del p.o. macchi di varese - [a.t.i. - mandataria: ditta tecno edil srl di milano (mi); mandante: ditta multi manutenzione srl di cusano milanino (mi)].	127.719,94	al collaudo
lavori di adeguamento degli spazi dedicati alla s.c. ematologia dell'ospedale di circolo	10.762,00	al collaudo
totale	20.833.121,24	

Fideiussioni passive

descrizione	importo	anno scadenza
prestazioni sanitarie	48.700,00	2017
utilizzo locali	10.000,00	2018
totale	58.700,00	

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilievo e/o non sono rilevati valori di bilancio.

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE A CONTI D'ORDINE

Inserire SI o NO nella cella in giallo denominata <<Caso presente in azienda?>>:

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



CO03	Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	No	<i>Se Sì, illustrare</i>

17. Contributi in conto esercizio

17.1 Contributi in conto esercizio

A.1) Contributi in conto esercizio - Totale

I dati relativi al valore dei contributi dell’esercizio confrontati con quelli dell’anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d’Esercizio.

Per questa categoria sono previste le seguenti tipologie:

- A.1.A) Contributi da Regione per quota Fondo Sanitario regionale - Totale
- A.1.B) Contributi c/esercizio da enti pubblici (Extra Fondo) - Totale
- A.1.C) Contributi c/esercizio da enti privati – Totale

In particolare, per le categorie dei **Contributi**, se movimentate, l’iscrizione tra i ricavi è corredata da tutte le informazioni di dettaglio relative alla **Assegnazione** indicando la descrizione dell’ente o del soggetto concedente, gli estremi degli atti di assegnazione, la destinazione e la natura dei costi correlati al contributo, gli importi assegnati, utilizzati e accantonati, nonché le quote destinate agli investimenti; le informazioni di dettaglio sono rilevate nelle tabelle apposite del foglio “VincNI SAN” allegata al Bilancio d’Esercizio.

Infine, per la categoria dei **Contributi c/esercizio da enti pubblici** e in particolare il contributo AREU, se movimentato, l’iscrizione tra i ricavi è corredata anche dal Conto Economico – Emergenza Urgenza 118 rilevato nella tabella apposta del foglio “Ce-118” allegato al Bilancio d’Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell’esercizio

Funzioni

Derivano dall’assegnazione di cui al decreto n. 4287/2016 di assegnazione definitiva del finanziamento e sono in calo (-1,164 milioni) rispetto all’esercizio precedente.

Contributo PSSR

Deriva dal decreto n. 4287/2016 di assegnazione del finanziamento poi rettificato dal decreto n.11911/2016 ed è in calo (-2,963 milioni) rispetto all’esercizio precedente, anche per effetto della rilevazione di sopravvenienze attive (da debiti per ferie azzerati) e passive (per ratei relativi a DRG di anni precedenti) la cui somma algebrica ha portato alla contrazione del contributo rispetto alla versione 1 del bilancio.

Altri Contributi da Regione



Gli altri contributi da Regione (indistinto, vincolato, extra fondo) derivano dal decreto di assegnazione 4287/2016. Sono in incremento rispetto all'esercizio 2014 (+663 mila euro), in particolare nella voce altri contributi da Regione indistinto è compreso il contributo riallineamento funzioni 2015 (1,164 milioni di euro), il contributo per accantonamenti autoassicurazione (2,974 milioni di euro), il contributo rimodulazione file F (1,433 milioni di euro).

Altri Contributi da enti pubblici

Sono in flessione rispetto all'esercizio 2014.

Altri Contributi da privati

Sono complessivamente in incremento rispetto al 2014. Tra questi risultano in crescita i contributi da persone giuridiche (in gran parte sperimentazioni) e in flessione quelli da persone fisiche (nel 2014 era presente un legato, non ripetuto nel 2015).

E' presente il contributo da Tesoriere (20 mila euro) come da esito della gara aggiudicata.

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilievo e/o non sono rilevati valori di bilancio.

17.2 Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti

A.1a) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti - Totale

I dati relativi al valore delle rettifiche dei contributi c/esercizio destinate ad investimenti confrontati con quelli dell'anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilievo e/o non sono rilevati valori di bilancio.

17.3 Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti

A.1b) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti - Totale

I dati relativi al valore degli utilizzi contributi degli esercizi precedenti confrontati con quelli dell'anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

In particolare, per le categorie degli **Utilizzi Contributi**, se movimentate, l'iscrizione tra i ricavi è corredata da tutte le informazioni di dettaglio relative alla Assegnazione indicando la descrizione dell'ente o del soggetto concedente, gli estremi degli atti di assegnazione, la destinazione e la natura dei costi correlati al con-



tributo, gli importi assegnati, utilizzati e accantonati, nonché le quote destinate agli investimenti; le informazioni di dettaglio sono rilevate nella tabella apposita del foglio “*UtilizziNI SAN*” allegata al Bilancio d’Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell’esercizio

Gli utilizzi di contributi (505 mila euro) derivano da una molteplicità di contributi di diverso ammontare versati da persone giuridiche private e da persone fisiche, destinati in gran parte agli usi dei reparti e utilizzate nel corso del 2015.

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell’esercizio

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilievo e/o non sono rilevati valori di bilancio.

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE A CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO

Inserire SI o NO nella cella in giallo denominata <<Caso presente in azienda?>>:

Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	Se Sì, illustrare
CT01	Contributi in conto esercizio. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all’esercizio precedente?	No	Se Sì, illustrare
	Rettifica contributi in c/esercizio. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all’esercizio precedente?	No	Se Sì, illustrare
	Utilizzi contributi esercizi precedenti. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all’esercizio precedente?	No	Se Sì, illustrare

18. Proventi e ricavi diversi

18.1 Proventi e ricavi diversi

A.2) Proventi e ricavi diversi - Totale

I dati relativi al valore delle prestazioni e degli altri proventi confrontati con quelli dell’anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d’Esercizio.

Per questa categoria sono previste le seguenti tipologie:



- A.2.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria - Totale
- A.2.B) Ricavi per prestazioni non sanitarie - Totale
- A.2.C) Altri proventi - Totale

In particolare, per le categorie dei **A.2.A) Ricavi per prestazioni sanitarie**, se movimentate, l'iscrizione tra i ricavi è corredata da tutte le informazioni di dettaglio relative alla validazione delle prestazioni sanitarie (ricoveri, ambulatoriale, neuro-psichiatria, psichiatria, File F, Doppio Canale e Primo Ciclo) dalla ASL territorialmente competente; le informazioni di dettaglio sono rilevate nella tabella apposta del foglio "Prestazioni" allegata al Bilancio d'Esercizio.

Inoltre, per le categorie delle **Altre prestazioni sanitarie**, se movimentate, l'iscrizione tra i ricavi è corredata da tutte le informazioni di dettaglio relative alla natura e alle movimentazioni dell'esercizio confrontate con i valori dell'esercizio precedente; le informazioni di dettaglio sono rilevate nella tabelle apposte dei fogli "NI-SAN Altre Pres San(Ricavi)" allegata al Bilancio d'Esercizio.

Infine, per le categorie dei **Ricavi e costi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia**, se movimentate, l'iscrizione tra i ricavi è corredata da tutte le informazioni di dettaglio relative alla natura e alle movimentazioni dell'esercizio confrontate con i valori dell'esercizio precedente; le informazioni di dettaglio sono rilevate nella tabelle apposte dei fogli "Dettaglio CE San" e "Ce-Lp" (Conto Economico della libera professione) allegati al Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

I proventi e ricavi diversi subiscono un incremento di 5,42 milioni di euro, di cui 5,22 milioni di euro di proventi da attività sanitaria, 170 mila euro per attività non sanitaria e 28 mila euro per altri proventi.

Prestazioni di ricovero - DRG

Le prestazioni di ricovero, derivanti dalla validazione regionale, sono sostanzialmente in linea con il 2014 (-65 mila euro, al netto degli abbattimenti NOC, includendo la legge 7).

Sono in incremento le prestazioni per extraregione e in flessione quelle per stranieri.

Prestazioni ambulatoriali

Le prestazioni ambulatoriali sono in incremento (593 mila euro).

Il valore è al netto degli abbattimenti NOC e delle regressioni applicate secondo le regole di sistema e include la quota di funzioni trasferita dalla voce specifica, per l'attività NAT.

Per quanto riguarda la distribuzione, sono in incremento le prestazioni per cittadini lombardi (808 mila euro) e in flessione quelle per stranieri e cittadini fuori regione (rispettivamente -17 mila e -198 mila).

Prestazioni neuropsichiatria

Le prestazioni di neuropsichiatria (comprensive dei progetti) sono sostanzialmente in linea con il 2014 (+17 mila euro), concentrate nelle prestazioni per cittadini lombardi.

Prestazioni psichiatria

Le prestazioni di psichiatria (comprensive dei progetti) sono sostanzialmente in linea con l'esercizio 2014 (-28 mila euro), anche in questo caso concentrate nelle prestazioni per cittadini lombardi (-39 mila euro).

Ricavi farmaci File F

Il file F subisce un notevole incremento anche a causa della crescita della tipologia 19 (HCV).

L'incremento è concentrato nel file F per ASL lombarde (4,978 milioni di euro), ma è in incremento anche quello per cittadini fuori regione, stranieri e carceri.

Ricavi farmaci Doppio Canale

Il file F doppio canale è complessivamente in calo (-118 mila euro), trainato da quello per cittadini lombardi (-126 mila), mentre è in incremento modesto quello per cittadini extraregione e stranieri (complessivamente +8).



Ricavi farmaci Primo Ciclo

I ricavi per primo ciclo sono sostanzialmente in linea con l'esercizio 2014.

Altre prestazioni sanitarie

Le altre prestazioni sanitarie sono in incremento (+320 mila euro); in particolare crescono quelle verso altre ASL/AO (+287 mila euro), seguite da quelle verso ASL di appartenenza (al cui interno si incrementano anche le prestazioni per reti e subacuti).

Sono in calo le prestazioni verso altri enti pubblici e soggetti pubblici extra regione.

Prestazioni non sanitarie

I ricavi da prestazioni non sanitarie sono in incremento (+170 mila euro). Al loro interno crescono i proventi diversi verso privati, e i ricavi per formazione.

Subiscono modeste flessioni le altre voci.

Altri proventi

Gli altri proventi sono in modesto incremento (+28 mila euro); in particolare crescono gli altri proventi verso privati per attività istituzionale (concessioni amministrative e rimborsi spese).

Ricavi libera-professione

I ricavi da libera professione sono in calo (-496 mila euro). In particolare sono in calo le convenzioni verso soggetti del SSR ed esterni ad esso e i ricavi in degenza, mentre sono in crescita i ricavi per attività ambulatoriale e in equipe.

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilievo e/o non sono rilevati valori di bilancio.

18.2 Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche

A.3) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche - Totale

I dati relativi al valore dei Concorsi, recuperi, rimborsi confrontati con quelli dell'anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

Per questa categoria sono previste le seguenti tipologie:

- A.3.A) Rimborsi assicurativi - Totale
- A.3.B) Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche – Totale

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

I concorsi, recuperi e rimborsi sono sostanzialmente in linea con l'esercizio 2014 (+11 mila euro), pur con movimentazioni all'interno delle singole voci.

Sono in flessione i rimborsi per personale comandato, le cessioni di farmaci ed emoderivati verso soggetti del sistema regionale e gli altri concorsi e recuperi.

Sono invece in incremento i rimborsi assicurativi, i ricavi da cessione di farmaci ed emoderivati verso altri soggetti privati, e le cessioni di sangue ed emocomponenti.

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilievo e/o non sono rilevati valori di bilancio.



18.3 Ticket

A.4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Totale

I dati relativi al valore dei Ticket confrontati con quelli dell'anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

I ticket confermano il calo osservato nelle prestazioni ambulatoriali. Sono infatti in modesta flessione (in totale -223 mila euro) sia i ticket in generale sia quelli relativi al pronto soccorso.

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilievo e/o non sono rilevati valori di bilancio.

18.4 Costi capitalizzati

A.5) Costi capitalizzati - Totale

I dati relativi al valore delle sterilizzazioni e degli altri costi capitalizzati confrontati con quelli dell'anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Sterilizzazioni ammortamenti

Le sterilizzazioni sono in flessione in relazione all'andamento degli ammortamenti.

Costi capitalizzati

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilievo e/o non sono rilevati valori di bilancio.

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE A PROVENTI E RICAVI DIVERSI

Inserire SI o NO nella cella in giallo denominata <<Caso presente in azienda?>>:



Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	Se Sì, illustrare
PR01	Proventi e ricavi diversi. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	Sì	<i>I proventi e ricavi diversi subiscono un consistente incremento, in particolare sono in flessione gli ambulatoriali e si incrementa il fle F. Per i dettagli si rinvia ai commenti specifici.</i>
	Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	No	<i>Se Sì, illustrare</i>
	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	No	<i>Se Sì, illustrare</i>
	Costi capitalizzati. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	No	<i>Se Sì, illustrare</i>

19. Acquisti di beni

B.1) Acquisti di beni - Totale

I dati relativi al valore degli acquisti di beni confrontati con quelli dell'anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

Per questa categoria sono previste le seguenti tipologie:

- B.1.A) Acquisti di beni sanitari - Totale
- B.1.B) Acquisti di beni non sanitari - Totale

In particolare per le categorie degli **B.1.A) Acquisti di beni sanitari**, se movimentate, l'iscrizione tra i costi è corredata da tutte le informazioni di dettaglio relative alla tipologia di distribuzione totale, diretta e per conto; le informazioni di dettaglio sono rilevate nella tabella apposita del foglio "Dettaglio CE San" allegata al Bilancio d'Esercizio.

Infine, per le categorie degli **B.1.A) Acquisti di beni sanitari e .1.B) Acquisti di beni non sanitari** da parte di Asl/Ao/Fondazioni della Regione, se movimentate, l'iscrizione tra i costi è corredata da tutte le informazioni di dettaglio relative agli acquisti per ogni singola azienda pubblica; le informazioni di dettaglio sono rilevate nella tabella apposita del foglio "Dett Cons" allegata al Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio



Farmaci File F

Il valore dei farmaci si incrementa complessivamente di circa 5,477 milioni di euro arrivando a 41,050 milioni di euro. Di questi 28,141 milioni di euro sono farmaci file F, 3,956 milioni di euro sono farmaci doppio canale e 39 mila euro primo ciclo. Nella versione 2 vengono modificati gli arrotondamenti mantenendo invariato il totale. Le variazioni rispetto al IV CET sono sostanzialmente dovute ad una sovrastima in prechiusura.

Farmaci NON File F

Il valore dei farmaci ospedalieri-medicinali è pari a 8,131 milioni di euro. Le variazioni rispetto al IV CET sono sostanzialmente dovute ad una sovrastima in prechiusura.

Dispositivi medici

I dispositivi medici presentano un andamento piuttosto variegato, ma nel complesso sostanzialmente analogo al 2014 (32,663 milioni di euro rispetto a 32,747 milioni di euro del 2014, -0.2%).

Le principali variazioni in incremento si trovano nei dispositivi medici con repertorio e senza CND (tipo 2 kit) (1,687 milioni di euro) che costituiscono l'incremento più rilevante, nei DM materiali diagnostici - CND Z (176 milioni di euro), nei DM non registrati in Italia (80 mila euro), nei DM CND A (75 mila euro).

Risultano invece in flessione i dispositivi medici per apparato cardiocircolatorio CND C (-1,271 milioni di euro), i DM impiantabili attivi CND J (-450 milioni di euro), i DM materiali protesici CND P (-296 mila euro), i DM CND K, L strumentario chirurgico (-190 mila euro).

Tutte le variazioni segnalate risentono, oltre che dell'andamento dell'utilizzo, delle riclassificazioni dei prodotti avvenute nel corso dell'anno (e che continuano ad avvenire), in seguito ad aggiudicazioni di gare con diversa CND.

Altri beni sanitari

Gli altri beni sanitari sono in incremento rispetto all'esercizio 2014 (+395 mila euro). Tra gli incrementi più significativi osserviamo gli altri beni e prodotti sanitari (senza repertorio o CND) (+382 mila euro, in particolare i reagenti). Sono in flessione i materiali diagnostici (senza Cnd).

Altri beni NON sanitari

Gli altri beni non sanitari subiscono una modesta flessione (-100 mila euro). In generale sono in calo i materiali per le manutenzioni (-183 mila euro, tra questi in particolare i materiali per manutenzione degli immobili), il materiale di guardaroba e pulizia, la cancelleria. Sono in incremento i combustibili.

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

All'interno dei beni sanitari emerge l'incremento del costo dei farmaci in connessione con la crescita del file F.

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE AGLI ACQUISTI DI BENI

Inserire SI o NO nella cella in giallo denominata <<Caso presente in azienda?>>:

Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	Se Sì, illustrare
AB01	Acquisti di beni . Ciascuna tipologia di bene, compreso nelle voci relative agli acquisti di beni sanitari e non sanitari, <u>non</u> è monitorata attraverso il sistema gestionale del magazzino, che rileva ogni tipologia di movimento, in entrata e in uscita?	No	Se Sì, specificare tipologia beni, modalità di rilevazione e importo
AB02	Sono stati rilevati costi per acquisto di beni da altre Aziende Sanitarie della Regione? Se sì, di quali tipologie di beni si tratta?	Si	Si tratta sostanzialmente di farmaci, emoderivati, sangue ed emocomponenti.



AB03	Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	Si	Si rinvia a quanto segnalato sopra, in particolare rispetto ai farmaci (trainati dal file F) e alle variazioni interne al gruppo dei dispositivi medici, con scostamenti determinati dalle esigenze cliniche, dalle condizioni di mercato e dalle modificate classificazioni dei prodotti in relazione all'attribuzione della CND.
------	---------------------------------------------------------------------------------	----	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

20. Acquisti di servizi

20.1 Acquisti di servizi sanitari e non sanitari

B.2) Acquisti di servizi - Totale

I dati relativi al valore degli acquisti di servizi confrontati con quelli dell'anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

Per questa categoria sono previste le seguenti tipologie:

- B.2.A) Acquisti di servizi sanitari - Totale
- B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari – Totale

In particolare per le categorie degli **B.2.B.1) Servizi non sanitari -Totale**, se movimentate, l'iscrizione tra i costi è corredata da tutte le informazioni di dettaglio relative al dettaglio costi per contratti multiservizio (global service); le informazioni di dettaglio sono rilevate nella tabella apposita del foglio "Dettaglio CE San" allegata al Bilancio d'Esercizio.

Inoltre, per le categorie dei **Canoni di leasing**, se movimentate, l'iscrizione tra i costi è corredata da tutte le informazioni di dettaglio relative agli estremi di delibera, alla decorrenza del contratto e alla sua scadenza, al valore del contratto comprensivo di IVA, al costo imputato all'esercizio e ai canoni a scadere; le informazioni di dettaglio sono rilevate nella tabella apposita del foglio "Dettaglio CE San" allegata al Bilancio d'Esercizio.

Inoltre, per le categorie delle **Altre prestazioni sanitarie**, se movimentate, l'iscrizione tra i costi è corredata da tutte le informazioni di dettaglio relative alla natura e alle movimentazioni dell'esercizio confrontate con i valori dell'esercizio precedente; le informazioni di dettaglio sono rilevate nella tabelle apposite dei fogli "NI-SAN Altre Pres San(Costi)" allegata al Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

I costi per servizi sono in flessione di 1,497 milioni di euro con un incremento di 1,569 milioni di euro per servizi sanitari e una flessione di 3,065 milioni di euro dei servizi non sanitari.

Costi attività 118

I costi per trasporti sanitari per emergenza 118 subiscono un incremento (270 mila euro), allineato con la comunicazione di chiusura 2015 di AREU. Tale incremento si osserva sia per l'attività da privato sia, in misura maggiore, per quella da pubblico.

In merito agli "altri costi", questa ASST ha inserito nella scheda Ce-118 i costi per trasporti (che compongono gli "altri costi") per euro 8.030, come da decreto e da nota di riconoscimento costi di AREU. Ammonta a 7.707 euro la parte di "altri costi" coperti dal finanziamento di cui al contributo AREU; la differenza di 323 mila euro è il minore contributo AREU determinato dalla presenza di sopravvenienze attive evidenziate nel decreto.



Costi libera-professione

I costi per libera professione, complessivamente subiscono una flessione (-1,174 milioni di euro).

La variazione più significativa è riscontrata nei servizi di consulenza sanitaria in area a pagamento (art. 55 comma 1 e 2). Segue una flessione nell'area specialistica e nell'area ospedaliera.

Consulenze e collaborazioni sanitarie

Le consulenze sanitarie subiscono un incremento rispetto all'anno 2014 (255 mila euro, ma in flessione rispetto all'assestamento), mentre le collaborazioni coordinate e continuative sono in modesta flessione (75 mila euro). Gli incarichi per consulenze e collaborazioni sanitarie sono stati conferiti per rispondere alla necessità di garantire la corretta conduzione dell'iter diagnostico e terapeutico dei pazienti presi in carico e per mantenere la piena operatività delle attività di emergenza, evitando l'interruzione di pubblici servizi.

L'aggregato complessivo è in aumento di 180 mila euro; parte di questi contratti sono finanziati da terzi.

Altri costi per servizi sanitari

Risultano in crescita i costi per SUMAI (1,327 milioni di euro) per fare fronte ad esigenze assistenziali di specifici settori.

La spesa complessiva è in incremento rispetto al BPE e all'assegnazione da decreto di assestamento.

Il maggior costo rispetto al BPE, è determinato da un incremento delle assunzioni a tempo indeterminato effettuate nel corso del 2014 e andate a regime nel presente esercizio, oltre dalla necessità di ricorrere a contratti a tempo indeterminato per garantire il servizio presso il presidio del Verbano, altrimenti poco interessante per i lavoratori per ragioni geografiche.

Le altre prestazioni per servizi sanitari da pubblico sono in incremento di 532 mila euro, tra cui emerge la crescita delle prestazioni per servizi sanitari da terzi e il calo di quelle per servizi sanitari da soggetti del sistema regionale e di quelli da pubblico.

Le altre prestazioni per servizi sanitari da terzi sono in incremento: si tratta di esami affidati all'esterno, prelievi e attività esternalizzate, quote AVIS, prestazioni di riabilitazione.

Consulenze e collaborazioni NON sanitarie

All'interno delle consulenze e collaborazioni non sanitarie si osserva un incremento di quelle tecniche, in relazione a consulenze legate al contenzioso con il fornitore del servizio di riscaldamento, raffrescamento e vapore; tali consulenze hanno consentito di chiudere positivamente una transazione che ha portato all'adeguamento in senso più favorevole all'A.O. delle condizioni economiche del contratto, nonché al recupero di somme legate alla fatturazione degli anni precedenti, generando le sopravvenienze attive esposte.

Sono in flessione le consulenze legali, le spese notarili, le collaborazioni coordinate e continuative. Sono attivi in Azienda n. 9 contratti con Agenzie di lavoro interinale per n. 6 operatori dell'area amministrativa e n. 3 operatori dedicati ai servizi informativi in decremento rispetto al decreto di assegnazione Regionale n.8478/2015.

Il reperimento dei 3 operatori, destinati all'area informatica ha determinato un analogo contenimento dei costi su un contratto di manutenzione software.

Il numero dei contratti per prestazioni di lavoro interinale attivi in azienda nell'anno 2015 ha rispettato il limite percentuale previsto dall'art. 32 del CCNL 7.4.1999, modificato dal contratto integrativo del 20.9.2011.

Formazione

Il costo per formazione è complessivamente in incremento (79 mila euro). Giova ricordare che l'A.O. è provider e che i corsi che organizza sono frequentemente aperti all'esterno, determinando entrate proprie come incassi da partecipazione.

Sono stati realizzati anche diversi corsi FAD, di proprietà dell'A.O., che sono stati e verranno veicolati in Aziende esterne con i conseguenti ricavi.

Altri costi per servizi NON sanitari

I servizi non sanitari presentano rilevanti aspetti positivi per la gestione economica dell'A.O.. Tra questi emerge sicuramente il costo del riscaldamento, in flessione rispetto all'anno precedente di oltre 3 milioni di euro, determinato in gran parte dalla modifica delle condizioni contrattuali a seguito dell'accordo raggiunto con il fornitore.



Altri cali significativi sono rappresentati dalla riduzione del costo dei servizi telefonici e dell'energia elettrica, in entrambi i casi determinati anche dall'applicazione dei nuovi contratti.

Sono invece in incremento, per limitarsi ai casi più significativi, la pulizia ,la mensa (il cui andamento è legato ai pasti erogati ai dipendenti e ai pazienti, pertanto dipende dal valore che assumono queste due variabili), il servizio elaborazione dati, lo smaltimento rifiuti, acqua, gas e combustibile, gli altri servizi non sanitari (che include la sterilizzazione). Includono, inoltre, il rimborso delle utenze all'ASL per l'utilizzo di edifici di uso comune.

Di seguito si evidenziano le consulenze e collaborazioni finanziate da terzi o tramite l'utilizzo di contributi di anni precedenti o dell'anno 2015. Si tratta in generale di contributi di privati, persone fisiche o giuridiche.

Utilizzo contributi da soggetti privati		Anni precedenti	Anno 2015
Cod.NI-San	Descrizione NI-San		
4.20.10.10.140.010.40.000	Consulenze sanitarie da terzi	277	192
4.20.10.20.020.020.10.000	Spese per collaborazioni coordinate e continuative Amministrative - da privato	78	

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Si segnala la flessione del costo del riscaldamento per l'accordo raggiunto con il fornitore sulle condizioni contrattuali, più favorevoli all'A.O..

20.2 Acquisti di manutenzione ordinaria

B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata) - Totale

I dati relativi al valore degli acquisti di manutenzione confrontati con quelli dell'anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Si assiste ad un incremento del costo rispetto all'esercizio precedente. Mentre si osserva una flessione del costo della manutenzione per attrezzature tecnico- scientifiche, sono in incremento sia la manutenzione per mobili e macchine, sia, in misura più rilevante, le manutenzioni per immobili anche in relazione all'ampliamento del contratto di manutenzione al nuovo Day Center.

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilievo e/o non sono rilevati valori di bilancio.

20.3 Godimento di beni di terzi

B.4) Godimento di beni di terzi - Totale

I dati relativi al valore degli acquisti di manutenzione confrontati con quelli dell'anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.



PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

La voce è complessivamente in flessione (-171 mila euro).

Noleggi

I noleggi sanitari diminuiscono rispetto all'esercizio 2014 di 211 mila euro per la cessazione di contratti. I canoni di noleggio non sanitari sono analoghi all'esercizio precedente.

Leasing

Si osserva un incremento della voce rispetto all'esercizio 2014; si riferisce a leasing non sanitario per l'utilizzo delle centrali telefoniche.

Altri costi per godimento beni di terzi

Gli altri costi per godimento di beni di terzi includono gli affitti e le spese condominiali, sostanzialmente stabili rispetto al 2013.

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilievo e/o non sono rilevati valori di bilancio.

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE AGLI ACQUISTI DI SERVIZI

Inserire SI o NO nella cella in giallo denominata <<Caso presente in azienda?>>:

Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	Se Sì, illustrare
AS01	Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	No	Si osserva un incremento inferiore al 2%. I commenti di dettaglio sono presenti nelle aree dedicate.
AS02	Costi per prestazioni sanitarie da privato. Nell'esercizio sono stati rilevati disallineamenti tra valore fatturato dalla struttura privata e valore di budget autorizzato dalla Regione?	No	Se Sì, specificare motivazioni, scostamento e azioni intraprese dall'azienda
AS03	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie. Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie relativamente a ...	Si	Se Sì, specificare tipologia prestazione, soggetto fornitore e importo Tabella seguente
AS04	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro NON sanitarie. Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie relativamente a ...	Si	Se Sì, specificare tipologia prestazione, soggetto fornitore e importo Tabella seguente
AS05	Manutenzioni e riparazioni. Illustrare i criteri adottati per distinguere tra manutenzioni ordinarie e incrementative.		Sono considerate manutenzioni incrementative quelle rivolte all'ampliamento, ammodernamento o miglioramento degli elementi strutturali di un'immobilizzazione, i cui costi sono capitalizzabili se si traducono in un aumento significativo e misurabile di capacità o di produttività o di sicurezza o di vita utile del bene.



AS 03 consulenze, collaborazioni e interinale - sanitario	consuntivo al 31.12.2015 (migliaia di euro)	soggetti
Consulenze sanitarie da terzi	2730	soggetti vari (124 unità)
Collaborazioni coordinate e continuative - area sanitaria	72	soggetti vari (6 unità)
AS 04 consulenze, collaborazioni e interinale - non sanitario	consuntivo al 31.12.2015 (migliaia di euro)	soggetti
Servizi per consulenze Amministrative - da privato	5	soggetti vari (2 unità)
Servizi per consulenze Tecniche - da privato	159	soggetti vari (7 unità)
Spese per collaborazioni coordinate e continuative Amministrative - da privato	27	soggetti vari (3 unità)
Prestazioni lavoro interinale Amministrativo (non sanitario) - da privato	230	Lavorint - 9 contratti
Prestazioni lavoro interinale Tecnico (non sanitario) - da privato	90	

21. Costi del personale

Costo del Personale (Totale)

I dati relativi al valore del costo del personale confrontati con quelli dell'anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

Per questa categoria sono previste le seguenti tipologie:

- B.5 Personale del ruolo sanitario - Totale
- B.6 Personale del ruolo professionale – Totale
- B.7 Personale del ruolo tecnico – Totale
- B.8 Personale del ruolo amministrativo – Totale

In particolare, per le categorie dei **Fondi del personale**, se movimentate, l'iscrizione tra i costi è corredata da tutte le informazioni di dettaglio relative agli importi e alla variazioni dei fondi; si rinvia alle apposite tabelle relative al Conto Annuale allegato al Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Il costo del personale rilevato in chiusura di esercizio - anno 2015 - per l'importo complessivo di 190.562.000 euro evidenzia un risparmio di complessivi 117.000 euro rispetto al IV CET 2015 (190.979.000 euro), e all'obiettivo 2015 assegnato, e un incremento di 662.000 rispetto al consuntivo 2014 (189.900.000 euro).

Nel dettaglio, la minor spesa rispetto al IV CET è da ricondursi principalmente a:

- Risorse Aggiuntive Regionali:

l'importo complessivo liquidato è inferiore rispetto all'assegnato, ad esito delle valutazioni complessive ed individuali sul raggiungimento degli obiettivi attribuiti.

Le valutazioni e la relativa liquidazione a saldo, come da intesa regionale, sono state effettuate nel mese di marzo 2016.



- Prestazioni orarie aggiuntive personale infermieristico (L. 1/2002):

La Regione aveva autorizzato il ricorso alle prestazioni di cui trattasi nel limite di un costo totale di € 514.000 (oneri compresi – esclusa IRAP); un’ oculata gestione delle risorse e una attenta revisione organizzativa hanno consentito di contenere la richiesta di prestazioni aggiuntive al personale infermieristico, con conseguente “risparmio” di complessivi 98.000 euro (oneri compresi – esclusa IRAP).

- Fondi Aree contrattuali:

I fondi contrattuali sono stati riportati ai valori dell’anno 2014 secondo i criteri previsti dalla DGR n. 2989/2014 – Regole 2015 al punto 2.6.2.6 “Fondi Contrattuali” e dal “documento della Conferenza delle regioni e delle province autonome” del 23 aprile 2015.

- Altre indennità:

Oltre al costo per assegni familiari è stato esposto il costo per l’indennità “Bonus NUE 112”

Si tiene a precisare che quanto indicato nel IV CET come costo, in quanto non ancora determinato definitivamente, era corrispondente a quanto assegnato nel BPE con Decreto Regionale, mentre nel Consuntivo sono riportati i dati reali.

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell’esercizio

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilievo e/o non sono rilevati valori di bilancio.

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE AL COSTO DEL PERSONALE

Inserire SI o NO nella cella in giallo denominata <<Caso presente in azienda?>>:

Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	Se Sì, illustrare
CP01	I costi del personale hanno registrato significativi incrementi rispetto all’esercizio precedente?		<i>Gli incrementi sopra evidenziati sono stati dovuti a diversi fattori ma è comunque stata rispettata l’assegnazione regionale definitiva per l’esercizio 2015. E’ stato rinviato al 2015 il potenziamento di alcuni servizi (Ematologia) e numerose assunzioni sono state effettuate nel corso del 2014 con costo a regime sul 2015 (25 infermieri e 2 medici di area internistica per problematiche di pronto soccorso, 15 infermieri per Terapia Intensiva Neonatale e Punto Primo Intervento Pediatrico.</i>

22. Oneri diversi di gestione

B.9 Oneri diversi di gestione - Totale

I dati relativi al valore degli oneri diversi di gestione confrontati con quelli dell’anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d’Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell’esercizio

Gli oneri diversi di gestione subiscono un modesto incremento (+123 mila euro).



In particolare all'interno della voce si incrementano gli altri oneri diversi di gestione che includono le borse di studio (in crescita e in gran parte finanziate).

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilievo e/o non sono rilevati valori di bilancio.

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE AGLI ONERI DIVERSI DI GESTIONE

Inserire SI o NO nella cella in giallo denominata <<Caso presente in azienda?>>:

Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	Se Sì, illustrare
OG01	Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	No	Se Sì, specificare importo e motivazioni

23. Ammortamenti e svalutazioni

B.10-13) Totale Ammortamenti e svalutazioni

I dati relativi al valore degli ammortamenti confrontati con quelli dell'anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

Per questa categoria sono previste le seguenti tipologie:

- B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali – Totale
- B.11) Ammortamento dei fabbricati – Totale
- B.12) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali – Totale
- B.13 Svalutazione dei crediti – Totale

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Gli ammortamenti subiscono una flessione rispetto all'anno precedente in relazione al normale processo di ammortamento.

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilievo e/o non sono rilevati valori di bilancio.

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE AGLI AMMORTAMENTI

Inserire SI o NO nella cella in giallo denominata <<Caso presente in azienda?>>:

Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	Se Sì, illustrare
------	--------------	---------------------------	-------------------



AMM01	Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	No	<i>Se Sì, illustrare</i>
--------------	---------------------------------------------------------------------------------	-----------	--------------------------

24. Variazione delle rimanenze

B. 14 Variazione delle rimanenze - Totale

I dati relativi al valore della variazione delle rimanenze confrontati con quelli dell'anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Il valore delle rimanenze è in flessione rispetto all'esercizio precedente, pertanto si determina una variazione negativa. Subiscono un modesto calo medicinali ed emoderivati, mentre sono sostanzialmente invariati i dispositivi medici, pur con differenze al loro interno. Sono in incremento gli altri beni sanitari. Tra i beni non sanitari si assiste complessivamente ad una contrazione.

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilievo e/o non sono rilevati valori di bilancio.

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE ALLE VARIAZIONI DELLE RIMANENZE

Inserire SI o NO nella cella in giallo denominata <<Caso presente in azienda?>>:

Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	<i>Se Sì, illustrare</i>
VRIM01	Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	si	<i>Si rinvia alle variazioni illustrate sopra</i>

25. Accantonamenti

B.15 Accantonamenti tipici dell'esercizio - Totale

I dati relativi al valore degli accantonamenti confrontati con quelli dell'anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Gli accantonamenti dell'esercizio sono in incremento rispetto all'esercizio precedente. Comprendono, come da decreto n. 4287/2016, l'accantonamento per la copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) in misura integrata rispetto al passato (2,974 milioni contro 2,183) per la rischiosità media annuale rappresentata dall'A.O. nell'ultima procedura di gara.



Sono presenti poi accantonamenti per quote inutilizzate di contributi da privato, un accantonamento per spese legali, gli accantonamenti, secondo le nuove disposizioni, per L. Balduzzi e fondo perequazione, l'accantonamento al fondo operosità Sumai e accantonamenti di sopravvenienze attive (risoluzione di contenzioso con il fornitore del servizio di riscaldamento/raffrescamento).

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Come già osservato, possono costituire fatti di rilievo l'incremento dell'accantonamento per autoassicurazione per la nuova valutazione della rischiosità media annuale.

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE AGLI ACCANTONAMENTI

Inserire SI o NO nella cella in giallo denominata <<Caso presente in azienda?>>:

Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	Se Sì, illustrare
AC01	La voce "Altri accantonamenti" è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi?	Si	<i>E' stata movimentata per l'accantonamento di sopravvenienze attive, spese legali, L. Balduzzi e fondo perequazione. Solo la quota spese legali rappresenta un rischio di esborsi per oneri legati al ricorso a legali.</i>

26. Proventi e oneri finanziari

26.1 Proventi finanziari

C) PROVENTI FINANZIARI (Parziale)

I dati relativi al valore dei proventi finanziari confrontati con quelli dell'anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Non si rilevano proventi finanziari.

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilievo e/o non sono rilevati valori di bilancio.

26.2 Oneri finanziari

C) ONERI FINANZIARI (Parziale)

I dati relativi al valore degli oneri finanziari confrontati con quelli dell'anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.



PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

La variazione degli oneri finanziari ha portato complessivamente ad un miglioramento di questa area di gestione, miglioramento determinato da una flessione dei componenti negativi. Infatti, sono diminuiti gli interessi passivi nelle altre voci di interessi per finanziamenti.

Il mutuo sottoscritto con Dexia Crediop S.p.A. ha generato interessi passivi con un andamento decrescente in relazione al piano di ammortamento. Il piano di ammortamento del mutuo porta effettivamente gli interessi passivi a 100 mila euro;

In occasione della realizzazione del nuovo monoblocco, con "Atto Aggiuntivo n. 3" al contratto di appalto rep. n. 32 del 07/06/2002, sottoscritto con deliberazione del Direttore Generale n. 1755 del 17/11/2006, è stato approvato il piano di pagamento per la costruzione del Parcheggio (che non ha dato luogo ad una sottoscrizione di un mutuo trattandosi di una dilazione di un debito verso un fornitore) con scadenza nel 2031. Il pagamento delle rate è stato determinato sulla base di un Piano di Ammortamento a rata costante, da cui deriva il calo degli interessi rispetto agli esercizi precedenti.

Sono presenti interessi di mora in genere determinati dal pagamento di fatture più vecchie e addebitati alla loro chiusura. Si tratta spesso di situazioni che hanno a monte l'esistenza di contestazioni con il fornitore che hanno determinato il ritardo del pagamento. Il valore esposto non ha ancora generato un esborso poiché vengono prima attuate iniziative per ottenere lo storno.

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilievo e/o non sono rilevati valori di bilancio.

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE AI PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Inserire SI o NO nella cella in giallo denominata <<Caso presente in azienda?>>:

Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	Se Sì, illustrare
OF01	Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	No	Se Sì, illustrare
OF02	Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?	Si	Derivano dal mutuo sottoscritto con Dexia Crediop S.p.A. per l'acquisto di attrezzature; dal pagamento dilazionato per la costruzione del parcheggio multipiano.

27. Rettifiche di valore di attività finanziarie

I dati relativi al valore delle rettifiche di valore di attività finanziarie confrontati con quelli dell'anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio


FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilievo e/o non sono rilevati valori di bilancio.

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE ALLE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE

Inserire SI o NO nella cella in giallo denominata <<Caso presente in azienda?>>:

Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	Se Sì, illustrare
RF01	Nell'esercizio sono state rilevate rettifiche di valore di attività finanziarie?		Se Sì, illustrare

28. Proventi e oneri straordinari

28.1 Proventi straordinari

E.1) Proventi straordinari - Totale

I dati relativi al valore dei proventi straordinari confrontati con quelli dell'anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Plusvalenze

Sopravvenienze e insussistenze attive

Si rileva un evidente incremento delle sopravvenienze attive, che raggiungono un livello di circa 10,7 milioni di euro. Dell'incremento, a parte circa 225 mila euro per altre sopravvenienze attive verso terzi, circa 5,059 milioni di euro si riferiscono all'esito della transazione, più volte ricordata, con il fornitore del servizio di riscaldamento e raffrescamento in merito alla revisione del contratto con effetti per gli esercizi correnti e futuri e per il riconoscimento di quote relative agli esercizi passati e che hanno dato origine alla sopravvenienza attiva.

I proventi straordinari includono il valore delle ferie maturate e non godute (4,691 milioni di euro), azzerato per disposizione regionale relativa al bilancio in corso (D.G.R. 5844/2016 e decreto 11911/2016).

Altri proventi straordinari

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Emerge un forte incremento dei proventi straordinari per effetto della conclusione della transazione con il fornitore del servizio di riscaldamento e raffrescamento in merito al riconoscimento di quote per gli anni precedenti derivanti dalla revisione delle condizioni contrattuali.



28.2 Oneri straordinari

E.2) Oneri straordinari - Totale

I dati relativi al valore degli oneri straordinari confrontati con quelli dell'anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Minusvalenze

Si rilevano minusvalenze derivanti dalla dismissione di beni.

Sopravvenienze e insussistenze passive

Si rileva un incremento complessivo degli oneri straordinari di 2,909 milioni di euro, portando così il livello a 3,572 milioni di euro. I valori sono concentrati nelle sopravvenienze verso ASL/AO della Regione, verso terzi per l'acquisto di beni e servizi e altre sopravvenienze verso terzi. In particolare questa voce include gli oneri straordinari relativi alla cancellazione dei ratei per degenze in corso (3,093 milioni di euro) disposta dalla regione con le indicazioni relative alla chiusura del bilancio in corso (D.G.R. 5844/2016 e decreto 11911/2016).

Altri oneri straordinari

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilievo e/o non sono rilevati valori di bilancio.

anno	importo (migliaia di euro)	oggetto	soggetti
2006	1	causali diverse	vari soggetti
2009	1	abbuoni passivi	vari soggetti
2011	54	causali diverse	vari soggetti
2012	2	fatture passive	vari soggetti
2013	8	fatture passive	vari soggetti
2014	92	causali diverse	vari soggetti
2015 e precedenti	321	causali diverse	vari soggetti
Totale complessivo	479		

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE AGLI ACQUISTI DI SERVIZI

Inserire SI o NO nella cella in giallo denominata <<Caso presente in azienda?>>:

Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	Se Sì, illustrare
PS01	Plusvalenze/Minusvalenze. Nell'esercizio sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze?	Si	Minusvalenze per la dismissione cespiti



PS02	Sopravvenienze attive. Illustrare la composizione delle sopravvenienze attive, per anno di riferimento, per soggetto e per evento contabile, indicando quanto di esse è già stato incassato dall'Azienda.	Si	<i>Si rinvia alle tabelle di dettaglio</i>
PS03	Insussistenze attive. Illustrare la composizione delle insussistenze attive, per anno di riferimento, per soggetto e per evento contabile.		<i>Se Sì, illustrare</i>
PS04	Sopravvenienze passive. Illustrare la composizione delle sopravvenienze passive, per anno di riferimento, per soggetto e per evento contabile.	Si	<i>Si rinvia alle tabelle di dettaglio</i>
PS05	Insussistenze passive. Illustrare la composizione delle insussistenze passive, per anno di riferimento, per soggetto e per evento contabile.		<i>Se Sì, illustrare</i>
PS06	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)?		<i>Se Sì, illustrare</i>

29. Imposte e tasse

Y. IMPOSTE E TASSE

I dati relativi al valore delle imposte e tasse confrontati con quelli dell'anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

IRAP

E' in leggero incremento rispetto all'anno precedente.

IRES

E' confermata nel valore dell'esercizio 2014.

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilievo e/o non sono rilevati valori di bilancio.



ALTRE INFORMAZIONI E DATI SUPPLEMENTARI

Nella presente sezione sono fornite le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta dei fatti aziendali e in ottemperanza al postulato della chiarezza del bilancio.

Informazioni relative all'attività di emergenza urgenza (CE 118)

A seguito del completamento delle verifiche sulla rendicontazione dei soggetti convenzionati per il trasporto di emergenza e urgenza, AREU ha rilevato una sopravvenienza attiva.

La voce più rilevante di ricavo è rappresentata dal contributo riconosciuto a copertura dei costi dell'attività e rideterminato tenendo conto della sopravvenienza per portare il consuntivo a pareggio.

I costi si riferiscono per la quota più rilevante (73%), come ogni anno, all'attività di trasporto svolta dai soggetti convenzionati, composta dai costi per l'attività continuativa convenzionata, per l'aggiuntiva convenzionata e per l'estemporanea.

La seconda voce per rilevanza è rappresentata dal personale (25%).

Rivestono invece un peso minore i costi per consumi di beni, sanitari e non sanitari, i servizi non sanitari, le manutenzioni, il godimento beni di terzi, gli ammortamenti e i costi indiretti.

Informazioni relative all'attività libera-professione (CE LP)

I ricavi da libera professione comprendono i proventi da attività in degenza, ambulatoriale, attività d'equipe e attività in convenzione. I valori sono complessivamente in decremento rispetto all'esercizio precedente.

I costi da libera professione comprendono la partecipazione del personale ai proventi derivanti dalle attività. In particolare la partecipazione per l'attività di ricovero, ambulatoriale e in convenzione.

Tra i costi era in precedenza incluso anche il valore dell'accantonamento ex L. Balduzzi e la quota di perequazione, oggi trasferito tra gli accantonamenti, secondo le disposizioni ricevute.

All'interno del modello SKAO i costi includono anche una quota rilevante rappresentata dall'area a pagamento da terzi per attività ambulatoriale (nei Servizi di consulenza sanitaria in area pagamento (art. 55 c.1 lett. c) d) ed ex art. 57-58 CCNL - (pari a circa 717 mila euro).

Il margine della libera professione da SKAO è positivo e in incremento rispetto all'anno precedente (anche considerando il trasferimento degli accantonamenti L. Balduzzi e fondo perequazione), analogamente sono positivi quello del foglio di dettaglio e del modello CE libera professione.

Sui margini inciderebbero negativamente le aree a pagamento ("comma 1" e "comma 2"); infatti in entrambi i casi si tratta di prestazioni che determinano ricavi per l'A.O., ma che non vengono compresi all'interno degli schemi di libera professione.

La prima tipologia genera, infatti, proventi come ticket e ricavi ambulatoriali poiché si tratta di prestazioni rese all'utenza per la riduzione delle liste di attesa a pagamento. La seconda tipologia, invece, riguarda sostanzialmente prestazioni aggiuntive richieste ai medici per ridurre liste d'attesa in degenza nel Verbano e a Cuasso e per l'attività anestesiologicala, tutte prestazioni che trovano i loro ricavi nei DRG.

Per l'esercizio 2016 è intenzione dell'A.O. di procedere con una riclassificazione dei costi lasciando nell'area a pagamento comma 1" soltanto le convenzioni, che in senso stretto prevedono un pagamento da terzi slegato dalla remunerazione delle prestazioni ambulatoriali, trasferendo all'area a pagamento comma 2" la parte ambulatoriale.

Verifica di Cassa al 31.12

Di seguito sono riportate le risultanze della verifica di cassa al 31.12 effettuata dal Collegio Sindacale rilevabile dal verbale n. 2 del 5.5.2016.



AZIENDA	
SALDO INIZIALE	€ 18.880.038,51
REVERSALI EMESSE DA 1 A 1532	€ 396.746.132,98
PAGAMENTI EFFETTUATI DA 1 A 1444	-€ 411.036.858,40
SALDO AZIENDA	€ 4.589.313,09
TESORIERE	
FONDO CASSA	€ 18.880.038,51
RISCOSSIONI	€ 416.317.473,59
PAGAMENTI	-€ 430.608.199,01
SALDO TESORIERE	€ 4.589.313,09
DIFFERENZA	€ -

Dati SIOPE

Di seguito si riportano, secondo quanto disposto dall'art. 2, comma 1 del DM 23/12/2009, i prospetti delle entrate e delle uscite dei dati annuali SIOPE.



ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI		296.101.767,77	296.101.767,77
1100	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	9.824.031,69	9.824.031,69
1301	Entrate da aziende sanitarie della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	272.618.051,12	272.618.051,12
1302	Entrate da aziende ospedaliere della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	122,88	122,88
1400	Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad altre Amministrazioni pubbliche	36.064,15	36.064,15
1500	Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	3.339.923,97	3.339.923,97
1600	Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	7.348.184,46	7.348.184,46
1650	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	30.970,00	30.970,00
1700	Entrate per prestazioni non sanitarie	2.687.810,84	2.687.810,84
1800	Entrate per prestazioni di servizi derivanti da sopravvenienze attive	216.608,66	216.608,66
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI		84.563.128,55	84.563.128,55
2102	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale indistinto	70.712.954,00	70.712.954,00
2103	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale vincolato	25.717,00	25.717,00
2104	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma extra fondo sanitario vincolato	29.894,37	29.894,37
2111	Contributi e trasferimenti correnti da aziende sanitarie	11.612.277,84	11.612.277,84
2121	Contributi e trasferimenti correnti da Università	18.700,00	18.700,00
2199	Contributi e trasferimenti correnti da altre Amministrazioni pubbliche	1.300,00	1.300,00
2201	Contributi e trasferimenti correnti da Imprese	585.018,06	585.018,06
2202	Donazioni da imprese	21.000,00	21.000,00
2204	Donazioni da famiglie	891.267,28	891.267,28
2205	Contributi e trasferimenti correnti da Istituzioni sociali senza fine di lucro	665.000,00	665.000,00
ALTRE ENTRATE CORRENTI		1.262.621,32	1.262.621,32
3101	Rimborsi assicurativi	235.638,22	235.638,22
3102	Rimborsi spese per personale comandato	92.662,83	92.662,83
3105	Riscossioni IVA	455.810,31	455.810,31
3106	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	401.600,78	401.600,78
3201	Fitti attivi	76.309,11	76.309,11
3202	Interessi attivi	437,91	437,91
3203	Proventi finanziari	162,16	162,16
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE		953.224,86	953.224,86
5103	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma per finanziamenti di investimenti e fondo di dotazione	953.224,86	953.224,86
OPERAZIONI FINANZIARIE		13.865.390,48	13.865.390,48
6400	Depositi cauzionali	597,42	597,42
6500	Altre operazioni finanziarie	13.864.793,06	13.864.793,06
INCASSI DA REGOLARIZZARE		19.571.340,61	19.571.340,61
9998	Incassi da regolarizzare derivanti dalle anticipazioni di cassa (riscossioni codificate dal cassiere)	19.571.340,61	19.571.340,61
9999	Altri incassi da regolarizzare (riscossioni codificate dal cassiere)	0,00	0,00
TOTALE INCASSI		416.317.473,59	416.317.473,59



PERSONALE		197.198.048,83	197.198.048,83
1103	Competenze a favore del personale a tempo indeterminato, al netto degli arretrati attribuiti	78.570.880,05	78.570.880,05
1104	Arretrati di anni precedenti al personale a tempo indeterminato	9.873.339,55	9.873.339,55
1105	Competenze a favore del personale a tempo determinato, al netto degli arretrati attribuiti	8.101.888,00	8.101.888,00
1106	Arretrati di anni precedenti al personale a tempo determinato	778.362,27	778.362,27
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	41.506.845,94	41.506.845,94
1204	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo indeterminato	2.099.058,89	2.099.058,89
1303	Contributi aggiuntivi	248.835,53	248.835,53
1304	Contributi obbligatori per il personale a tempo indeterminato	47.732.266,34	47.732.266,34
1305	Contributi previdenza complementare per il personale a tempo indeterminato	82.251,41	82.251,41
1306	Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato	8.179.815,51	8.179.815,51
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	563,10	563,10
1599	Altri oneri per il personale	23.942,24	23.942,24
ACQUISTO DI BENI		75.992.603,63	75.992.603,63
2101	Prodotti farmaceutici	38.719.493,48	38.719.493,48
2102	Emoderivati	481.683,50	481.683,50
2103	Prodotti dietetici	32.857,66	32.857,66
2104	Materiali per la profilassi (vaccini)	328.311,14	328.311,14
2112	Dispositivi medici	27.641.175,99	27.641.175,99
2113	Prodotti chimici	7.045.233,46	7.045.233,46
2198	Altri acquisti di beni sanitari	108.142,46	108.142,46
2201	Prodotti alimentari	7.591,32	7.591,32
2202	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	332.484,79	332.484,79
2203	Combustibili, carburanti e lubrificanti	327.998,77	327.998,77
2204	Supporti informatici e cancelleria	407.305,85	407.305,85
2205	Pubblicazioni, giornali e riviste	52.169,46	52.169,46
2206	Acquisto di materiali per la manutenzione	501.026,85	501.026,85
2298	Altri beni non sanitari	7.128,90	7.128,90
ACQUISTI DI SERVIZI		78.183.793,47	78.183.793,47
3106	Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da privati	26.000,00	26.000,00
3109	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da privati	1.728.268,71	1.728.268,71
3136	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privati	2.537.004,54	2.537.004,54
3137	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	473.990,39	473.990,39
3138	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	4.934.272,36	4.934.272,36
3153	Ritenute erariali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali	903.424,70	903.424,70
3154	Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali	655.596,55	655.596,55
3198	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altri soggetti	3.776.311,17	3.776.311,17
3199	Acquisti di servizi sanitari derivanti da sopravvenienze	4.083,60	4.083,60
3201	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	0,00	0,00
3203	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privati	1.747.739,53	1.747.739,53
3204	Servizi ausiliari e spese di pulizia	13.852.653,36	13.852.653,36
3205	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	902.433,91	902.433,91
3206	Mensa per degenti	4.048.701,70	4.048.701,70
3207	Riscaldamento	15.393.177,15	15.393.177,15
3208	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	421.458,95	421.458,95



3209	Utenze e canoni per energia elettrica	4.934.298,15	4.934.298,15
3210	Utenze e canoni per altri servizi	1.046.189,73	1.046.189,73
3211	Assicurazioni	5.359.543,25	5.359.543,25
3212	Assistenza informatica e manutenzione software	1.701.606,73	1.701.606,73
3213	Corsi di formazione esternalizzata	444.590,52	444.590,52
3214	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	4.556.539,12	4.556.539,12
3216	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	7.076.302,15	7.076.302,15
3217	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	49.416,38	49.416,38
3218	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	249.600,47	249.600,47
3219	Spese legali	227.459,55	227.459,55
3220	Smaltimento rifiuti	623.521,37	623.521,37
3299	Altre spese per servizi non sanitari	509.609,43	509.609,43

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI

		1.629.219,90	1.629.219,90
4117	Contributi e trasferimenti a Università	1.629.219,90	1.629.219,90

ALTRE SPESE CORRENTI

		37.240.053,51	37.240.053,51
5103	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	6.825,00	6.825,00
5201	Noleggi	3.929.267,95	3.929.267,95
5202	Locazioni	163.172,87	163.172,87
5203	Leasing operativo	211.241,32	211.241,32
5305	Interessi su mutui	99.501,21	99.501,21
5306	Interessi passivi v/fornitori	649.787,72	649.787,72
5308	Altri oneri finanziari	1.016,40	1.016,40
5401	IRAP	14.311.932,86	14.311.932,86
5402	IRES	137.929,00	137.929,00
5404	IVA	15.573.764,86	15.573.764,86
5499	Altri tributi	376.155,05	376.155,05
5503	Indennità, rimborso spese ed oneri sociali per gli organi direttivi e Collegio sindacale	149.168,55	149.168,55
5504	Commissioni e Comitati	3.696,44	3.696,44
5506	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	1.603.408,69	1.603.408,69
5508	Premi di operosità medici SUMAI	23.185,59	23.185,59

INVESTIMENTI FISSI

		5.254.297,62	5.254.297,62
6102	Fabbricati	2.478.995,87	2.478.995,87
6104	Attrezzature sanitarie e scientifiche	1.503.955,30	1.503.955,30
6105	Mobili e arredi	835.296,97	835.296,97
6199	Altri beni materiali	106.401,88	106.401,88
6200	Immobilizzazioni immateriali	329.647,60	329.647,60

OPERAZIONI FINANZIARIE

		14.111.378,97	14.111.378,97
7400	Depositi cauzionali	155.619,13	155.619,13
7500	Altre operazioni finanziarie	13.955.759,84	13.955.759,84

SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI

		1.413.498,78	1.413.498,78
8300	Rimborso mutui e prestiti ad altri soggetti	1.413.498,78	1.413.498,78

PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE

		19.585.304,30	19.585.304,30
9998	PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE DERIVANTI DAL RIMBORSO DELLE ANTICIPAZIONI DI CASSA (pagamenti codificati dal cassiere)	19.571.340,61	19.571.340,61
9999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal cassiere)	13.963,69	13.963,69

I codici SIOPE sono collegati ai conti di bilancio corrispondenti, pertanto all'emissione dell'ordinativo viene recepito il codice previsto.



Indicatore tempestività dei pagamenti		
Indicatore dei tempi medi di pagamento relativi agli acquisti di beni, servizi e forniture		
Periodo di riferimento: anno 2015		
indicatore	descrizione	valore
media aritmetica ponderata dei pagamenti	media aritmetica ponderata dei tempi di pagamento (giorni effettivi tra la data di scadenza della fattura e la data di pagamento moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento)	-3.61 giorni

Comunicazione di assenza di posizioni debitorie
 per la ricognizione del debito ai sensi del decreto legge 8 aprile 2013, n.35,
 convertito con modificazioni dalla legge 6 giugno 2013, n.64
 Comunicazione dei debiti non estinti maturati al 31 dicembre 2015

Atto

1561257000000002

Data

28/04/2016

Oggetto: Comunicazione di assenza di posizioni debitorie

Con riferimento all'obbligo di cui all'articolo 7, comma 4-bis, del decreto legge 35/2013, convertito con legge 64/2013, si dichiara che, per l'Amministrazione/Ente Azienda Socio Sanitaria Territoriale Dei Sette Laghi - ufficio Azienda Socio Sanitaria Territoriale Dei Sette Laghi, non risultano debiti - per somme dovute per somministrazioni, forniture e appalti e per obbligazioni relative a prestazioni professionali - certi, liquidi ed esigibili, maturati al 31 dicembre 2015, non estinti alla data della presente comunicazione.



Azienda Ospedaliera

Ospedale di Circolo e Fondazione Macchi di Varese

Codice azienda

951

Regione Lombardia

BILANCIO D'ESERCIZIO 2015 **Relazione sulla Gestione**

Novembre 2016



Sommario

1. Criteri generali di predisposizione della relazione sulla gestione.....	3
2. Criteri generali sul territorio servito, sulla popolazione assistita e sull'organizzazione dell'azienda	3
2.1 Presentazione dell'azienda.....	3
2.2 Mission.....	5
2.3 Organizzazione.....	5
3. Generalità sulla struttura e l'organizzazione dei servizi.....	7
3.1 Situazione territoriale e demografica.....	7
3.2 Assistenza ospedaliera.....	7
4. L'attività del periodo.....	10
4.1 L'attività complessiva	10
4.2 L'attività ospedaliera	10
4.3 L'attività ambulatoriale	11
4.4 Le altre attività.....	11
5. La gestione economico-finanziaria dell'azienda	11
5.1 La sintesi del bilancio e la relazione sul grado di raggiungimento degli obiettivi economico-finanziari	11
5.2 Il confronto dei Conti Economici Consuntivo e Preventivo e relazione sugli scostamenti	13
5.3 La relazione sui costi per livelli essenziali di assistenza e relazione sugli scostamenti	14
6. Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio	15



1. Criteri generali di predisposizione della relazione sulla gestione

La presente relazione sulla gestione, che correda il bilancio di esercizio 2012 è stata redatta facendo riferimento alle disposizioni del D.Lgs. 118/11, ovvero facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D.Lgs. 118/11.

La presente relazione sulla gestione, in particolare, contiene tutte le informazioni minimali richieste dal D.Lgs. 118/2011. Fornisce inoltre tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione esaustiva della gestione sanitaria ed economico-finanziaria dell'esercizio 2014.

2. Criteri generali sul territorio servito, sulla popolazione assistita e sull'organizzazione dell'azienda

In questa sezione sono presentate le informazioni e i dati riguardanti:

- la presentazione dell'azienda
- la mission
- l'organizzazione

2.1 Presentazione dell'azienda

L'Azienda Ospedaliera "Ospedale di Circolo e Fondazione Macchi" di Varese è stata costituita con decreto del Presidente della Regione Lombardia n. 4071 del 30.06.1994, successivamente integrato e modificato con ulteriori provvedimenti regionali e, in particolare, con il decreto integrativo del Presidente della Regione Lombardia n. 70606 del 22.12.1997.

Dal 1995, l'Azienda Ospedaliera di Varese è riconosciuta di rilievo nazionale e di alta specializzazione. Essa ha sempre mantenuto la natura di Polo Universitario da ultimo riconosciuta con D.G.R. della Lombardia n. 46798/99, grazie alla presenza della Facoltà di Medicina e Chirurgia dell'Università degli Studi dell'Insubria che articola la sua offerta formativa nel corso di laurea di Medicina e Chirurgia, nel corso di laurea di Odontoiatria, nei corsi di laurea triennali e nelle scuole di specializzazione.

Con D.M. 11 ottobre 1995 l'Azienda Ospedaliera è stata autorizzata ad espletare l'attività di trapianto di rene.

Dal punto di vista clinico, l'Azienda conferma la propria vocazione orientata all'alta specializzazione; all'attività trapiantologica; alla gestione dell'emergenza urgenza; all'alta tecnologia; all'integrazione delle attività di ricerca e di didattica con quelle assistenziali in virtù della presenza dell'Università degli Studi dell'Insubria.

L'Azienda Ospedaliera di Varese eroga le proprie prestazioni sanitarie attraverso strutture ospedaliere, ambulatori e strutture psichiatriche territoriali anche residenziali.

L'attività di ricovero, è garantita in 5 Ospedali organizzati in due Presidi:

Presidio di Varese:

Ospedale di Circolo e Fondazione Macchi
 Ospedale Filippo Del Ponte
 Ospedale di Cuasso al Monte

Presidio del Verbano:

Ospedale "Causa Pia Luvini" di Cittiglio
 Ospedale "Luini Confalonieri" di Luino.

L'Ospedale di Circolo offre tutte le specialità cliniche mentre quelle dell'area materno-infantile vengono erogate all'Ospedale Del Ponte di Varese.

La realizzazione del nuovo monoblocco ha rafforzato l'attività di alta specializzazione dell'Ospedale di Varese e ha migliorato i percorsi di cura.



Le attività dell'area materno-infantile del Presidio di Varese sono collocate presso il presidio del Ponte. Il Centro nascita è riferimento di 3° livello e raccoglie le gravidanze patologiche del bacino territoriale con attrazione di utenti provenienti anche dalla Regione Piemonte. E' stata istituita l'attività di procreazione medicalmente assistita di 2° livello. L'Ospedale di Cuasso al Monte, ubicato a 733 metri di altitudine, è una struttura riabilitativa che accoglie tre aree di riabilitazione specialistica: cardiologica, neuromotoria e pneumologica. Ciascun'area comprende un'unità operativa di degenza e i servizi ad essa collegati.

In questa sede si è sviluppato il progetto di sorveglianza domiciliare dei pazienti con insufficienza respiratoria cronica, come previsto dal Piano Socio Sanitario della Regione Lombardia, con un numero di pazienti arruolati in costante crescita.

L'Ospedale Causa Pia Luvini di Cittiglio è una struttura di media specializzazione che offre, nell'ambito delle specialità di base, servizi di primaria importanza in grado di soddisfare i bisogni di salute della popolazione del bacino di riferimento. E' centro di riferimento locale per l'area materna e neonatale.

L'Ospedale Luini Confalonieri di Luino è una struttura di media specializzazione che offre, nell'ambito delle specialità di base, servizi di primaria assistenza per soddisfare i bisogni di salute della popolazione situata nell'area più settentrionale della provincia.

L'attività sanitaria svolta dai reparti universitari è collocata nei presidi del Circolo e del Ponte di Varese.

L'Attività ambulatoriale specialistica

I Poliambulatori sono otto di cui cinque ubicati presso gli stabilimenti ospedalieri, uno in viale Monte Rosa a Varese e due nei comuni di Arcisate e Gavirate.

Esistono Ambulatori specialistici territoriali siti a Varese e presso i comuni di Azzate, Comerio, Gazzada, Lavena Ponte Tresa e Viggiù.

Le prestazioni di odontostomatologia sono erogate presso una struttura dedicata in Velate (VA).

La Neuropsichiatria infantile ha sede presso l'Ospedale F. Del Ponte ed eroga la propria attività anche nelle sedi territoriali di Velate, Induno Olona, Besozzo e Luino.

Le prestazioni di Dialisi sono erogate presso le sedi ospedaliere di Cittiglio e di Luino e la struttura esterna al complesso ospedaliero, presso via O. Rossi in Varese.

Nel medesimo sito, l'Azienda dispone inoltre delle strutture di Anatomia e Istologia patologica e il Laboratorio di Tossicologia della S.C. Medicina del Lavoro e Preventiva.

L'Attività territoriale – Il Dipartimento di Salute mentale

L'Azienda Ospedaliera dispone di due Unità Operative di Psichiatria che svolgono attività residenziale, semiresidenziale e ambulatoriale:

5 C.P.S. (Centri Psico Sociali) di Arcisate, Azzate, Laveno Mombello, Luino, Varese;

2 C.R.M. (Comunità Riabilitative a Media Assistenza) di Luino e Varese;

2 C.P. (Comunità Protette) ad alta e media assistenza: "Villa Forzinetti" di Varese e "Villa Maria" di Luino;

3 C.D. (Centri Diurni) di Bisuschio, "Villa Maria" di Luino e Varese.

Centri sovraziendali

L'Azienda è inoltre sede dei seguenti "centri" sovraziendali:

Dipartimento Oncologico Provinciale

Dipartimento di Medicina Trasfusionale e di Ematologia della Provincia di Varese

Centro Regionale di Coordinamento e Compensazione (operativamente presso l'A.O., ma in capo ad AREU).

Le attività didattiche e di ricerca

Presso le strutture dell'Azienda Ospedaliera di Varese svolgono le attività di tirocinio teorico-pratico in ambito clinico gli studenti iscritti dal 3° al 6° anno del Corso di Laurea Magistrale in Medicina e Chirurgia (550 studenti), del Corso di Laurea Magistrale in Odontoiatria (100 studenti) e gli studenti delle lauree triennali di area sanitaria dell'Università degli Studi dell'Insubria.



Le strutture dell'Azienda Ospedaliera di Varese accolgono, inoltre, i medici iscritti alle numerose Scuole di Specializzazione dell'Università degli Studi dell'Insubria: gli specializzandi svolgono la loro attività clinica professionalizzante, sotto la supervisione dei tutor, frequentando reparti e ambulatori per circa 35 ore alla settimana. Si svolge inoltre attività di ricerca clinica, secondo protocolli sperimentali, subordinata al parere del Comitato Etico e monitorata da quest'ultimo.

2.2 Mission

L'Azienda Ospedaliera "Ospedale di Circolo e Fondazione Macchi" - Polo Universitario è punto di riferimento nel suo territorio quale luogo di cura e di attività cliniche, assistenziali, ambulatoriali capace di rispondere alla domanda di salute della popolazione. Inoltre l'Azienda si caratterizza per l'attività di ricerca, didattica, di sperimentazione e di studio essendo sin dalle sue origini Polo Universitario.

L'Azienda eroga prestazioni sanitarie specialistiche secondo criteri di appropriatezza e qualità, proponendosi i seguenti obiettivi:

- migliorare l'integrazione delle diverse componenti dell'Azienda ed ampliare la sua offerta di prestazioni per offrire una risposta sanitaria adeguata ai bisogni di salute del territorio;
- rinnovare l'Azienda, approfittando delle novità strutturali e tecnologiche e della riqualificazione delle aree e strutture nelle diverse sedi ospedaliere, mettendo al centro i servizi resi ai cittadini;
- rafforzare la cultura della sicurezza e della qualità delle cure erogate, attraverso l'adozione dei principi del governo clinico e l'adozione di sistemi di qualità;
- confermare la fiducia e il senso di appartenenza degli operatori e dei cittadini;
- sviluppare le competenze professionali e valorizzare le varie professionalità aziendali mediante lo sviluppo dei "privilegi" declinati all'interno del programma della qualità secondo gli standard della Joint Commission.

L'organizzazione rappresenta quindi la cornice di riferimento entro cui realizzare gli obiettivi fondanti dell'Azienda: erogare prestazioni sanitarie specialistiche, di media e/o elevata complessità, perseguendo in ogni specifica attività efficacia, appropriatezza, affidabilità e quindi qualità.

Nel Piano di Organizzazione è stata confermata la definizione dell'assetto organizzativo aziendale di tipo dipartimentale, attraverso, la ridefinizione delle Strutture complesse e delle Strutture semplici a valenza dipartimentale.

2.3 Organizzazione

L'Azienda Ospedaliera Ospedale di Circolo e Fondazione Macchi adotta il modello organizzativo nel seguito esposto, che deriva dal Piano di Organizzazione Aziendale (P.O.A.) recentemente aggiornato.

Il P.O.A. è il documento programmatico in cui l'Azienda Ospedaliera definisce la mission, la vision aziendale e l'organizzazione, nonché gli Organi e gli Organismi di cui si avvale per il raggiungimento degli obiettivi regionali, specificandone la composizione e il funzionamento.

Elemento cardine del P.O.A. è la definizione dell'assetto organizzativo aziendale di tipo dipartimentale, attraverso la ridefinizione delle Strutture complesse e delle Strutture semplici a valenza dipartimentale, nonché la funzione programmatica delle azioni e degli strumenti individuati, per perseguire il miglioramento della efficienza ed efficacia dei livelli produttivi aziendali.

In ossequio alle indicazioni fornite dalla Regione con nota "Aggiornamento delle linee guida regionali per l'adozione dei piani di organizzazione delle aziende sanitarie e degli IRCSS di diritto pubblico del Regione" del 3 agosto 2012 si è proceduto alla rivisitazione dell'organizzazione dipartimentale inserendo tutte le Strutture Complesse e le Strutture Semplici Dipartimentali in dipartimenti gestionali prevedendo la compresenza, nell'ottica dell'integrazione, di Strutture a direzione universitaria e ospedaliera. In quanto Polo universitario, è stato attivato l'Organo di Programmazione Congiunta (OPC), organismo paritetico composto dal Rettore, dal Presidente del Comitato di Direzione di Facoltà, dal Direttore Generale dell'università e dal Direttore Generale, Sanitario ed Amministrativo dell'Azienda Ospedaliera, con l'obiettivo di garantire l'integrazione delle attività istituzionali di assistenza, didattica e ricerca e l'ottimizzazione delle risorse dell'Università e dell'Azienda. L'OPC esprime i pareri sugli assetti organizzativi.

Si è mantenuta la struttura multipresidio dei dipartimenti già presente nel POA 2008.

L'inserimento all'interno dei Dipartimenti delle diverse Unità Operative mira a migliorare efficacia ed efficienza della totale presa in carico del paziente a partire dalla fase di accoglienza, accettazione e di ricovero, individuando le più



adeguate modalità di dimissione e follow-up. Nella fase di dimissione l'Azienda Ospedaliera pone in atto consolidate sinergie con il territorio.

Nel POA sono stati previsti, pertanto, i seguenti interventi:

1. Rimodulazione e razionalizzazione delle strutture complesse

Il POA ha introdotto una riduzione complessiva di 4 strutture complesse sanitarie, e di 3 strutture complesse amministrative, attraverso unificazioni, volte a favorire l'integrazione e il miglior uso delle risorse.

Strutture Sanitarie

Presidio del Verbano:

- trasformazione della S.C. Pediatria in SS con afferenza gerarchica alla S.C. Neonatologia e Terapia Intensiva inserita nel Dipartimento Materno Infantile;
- trasformazione della S.C. Chirurgia Generale in SS con afferenza gerarchica alla S.C. Chirurgia Generale 2 inserita nel Dipartimento Chirurgia Generale;
- trasformazione della S.C. Medicina di Laboratorio in due SS, una per stabilimento ospedaliero, afferenti al Dipartimento dei Servizi Tecnologici;
- soppressione della S.C. Riabilitazione Specialistica con trasferimento delle S.S. ad essa afferenti, Degenza Riabilitativa Intensiva di Luino e Riabilitazione Intensiva dell'Ospedale di Circolo, nella S.C. Riabilitazione Neuromotoria del Dipartimento di Medicina Interna.

Strutture Amministrative:

- soppressione delle aree dipartimentali, del Dipartimento Amministrativo e del Dirigente Amministrativo del presidio di Varese;
- soppressione della S.C. Gestione Risorse Logistiche e assegnazione della S.C. all'Ingegneria Clinica;
- trasformazione della S.C. Gestione Tecnica Patrimonio Immobiliare e S.C. Gestione Risorse Tecnologiche e Impiantistiche in un'unica S.C. Tecnico Patrimoniale.

2. Istituzione del nuovo Dipartimento Sviluppo Ricerca e Innovazione.

La costituzione del dipartimento si pone come obiettivo la valutazione e la realizzazione di progetti strategici innovativi, ma anche, e soprattutto, di favorire la revisione dei processi operativi per il miglioramento della ricaduta assistenziale dell'attività di ricerca. Per la sua funzionalità si avvarrà di un "Centro di Ricerche" coadiuvato dalla segreteria del Comitato Etico Aziendale, della collaborazione delle strutture di Ingegneria Clinica, Fisica Sanitaria, e di tutte le strutture sanitarie.

3. Afferenza funzionale della struttura Convenzioni & Marketing e Libera Professione in capo alla Direzione Amministrativa

La separazione della funzione sanitaria (Organizzazione Attività Ambulatoriale, in staff alla Direzione Sanitaria) da quella amministrativa risponde alla necessità di una maggiore incisività nel governo delle prestazioni ambulatoriali, nel monitoraggio e nel miglioramento dei tempi di attesa e delle procedure di accettazione e amministrative di front office, nel miglioramento della qualità della rendicontazione. La struttura Convenzioni & Marketing gestirà, al suo interno, anche gli aspetti legati alla gestione amministrativa e al controllo dell'attività libero professionale intramuraria.

4. Creazione della funzione in staff al Direttore Generale del "Sistema Qualità, Accredimento e Risk Management"

La sempre maggiore attenzione alla qualità dei servizi erogati ai cittadini necessita una forte integrazione tra il servizio di qualità e la gestione del rischio. Tale attività non può prescindere dall'osservanza di tutte le norme cogenti dell'accREDITAMENTO (pp. 53-54 POA).

Con l'aggiornamento del dicembre 2014 sono cessate le strutture Anestesia e rianimazione Verbano, Chirurgia plastica, Reumatologia, Ostetricia e ginecologia ad indirizzo oncologico, Laboratorio e medicina trasfusionale Cittiglio, Laboratorio e medicina trasfusionale Luino, Trombosi ed emostasi e istituite le nuove (in alcuni casi con cambio del peso): Chirurgia plastica, Anestesia e rianimazione Verbano, Degenza breve internistica, Breast unit, Reumatologia, Laboratorio analisi Verbano, Aterosclerosi e dislipidemie.

Con l'aggiornamento del novembre 2015 sono state modificate alcune strutture semplici (chiudendone tre e creando la Terapia sub intensiva, le Cure subacute e la Microchirurgia della mano).



3. Generalità sulla struttura e l'organizzazione dei servizi

In questa sezione sono presentate le informazioni e i dati riguardanti:

- situazione territoriale e demografica
- assistenza ospedaliera

3.1 Situazione territoriale e demografica

Il territorio della ASL della Provincia di Varese, in cui è inserita questa A.O., comprende 141 Comuni. E' suddiviso in 6 aree distrettuali (Laveno - Varese - Sesto Calende- Gallarate - Busto Arsizio e Saronno) con una densità abitativa non omogenea, ridotta nella parte settentrionale della provincia, che è collinare e montuosa con una rete viaria meno sviluppata, e con una densità abitativa più elevata nella zona meridionale, più pianeggiante.

L'ambito territoriale dell'ASL della Provincia di Varese, nella sua articolazione delle 6 Aree Distrettuali, comprende 12 Distretti:

Area Distrettuale di Busto Arsizio: Distretto di Busto Arsizio - Distretto di Castellanza;

Area Distrettuale di Gallarate: Distretto di Gallarate - Distretto di Somma Lombardo;

Area Distrettuale di Laveno Mombello: Distretto di Cittiglio - Distretto di Luino;

Area Distrettuale di Saronno: Distretto di Saronno - Distretto di Tradate;

Area Distrettuale di Sesto Calende: Distretto di Azzate - Distretto di Sesto Calende;

Area Distrettuale di Varese: Distretto di Arcisate - Distretto di Varese.

La popolazione provinciale ammonta a circa 889 mila abitanti (in incremento rispetto ai due anni precedenti), con una composizione percentuale, relativamente stabile da alcuni anni, che vede il 14% di abitanti fino a 14 anni, il 64% da 15 a 64 anni e il 22% nella fascia rimanente, con un'età media di poco oltre i 44 anni.

Il tasso di natalità provinciale è dell'8,5 per mille abitanti, quello di mortalità del 9,2 (con una crescita naturale di -0,7), ma con saldi migratori positivi (sia dall'interno sia con l'estero).

3.2 Assistenza ospedaliera

Come anticipato nella presentazione dell'A.O., le prestazioni vengono erogate attraverso strutture ospedaliere, ambulatori e strutture psichiatriche territoriali anche residenziali.

Presidio di Varese:

- Ospedale di Circolo e Fondazione Macchi
- Ospedale Filippo Del Ponte
- Ospedale di Cuasso al Monte

Presidio del Verbano:

- Ospedale "Causa Pia Luvini" di Cittiglio
- Ospedale "Luini Confalonieri" di Luino.

L'Ospedale di Circolo offre tutte le specialità cliniche mentre quelle dell'area materno-infantile vengono erogate all'Ospedale Del Ponte di Varese.

L'Ospedale di Cuasso al Monte, ubicato a 733 metri di altitudine, è una struttura riabilitativa che accoglie tre aree di riabilitazione specialistica: cardiologica, neuromotoria e pneumologica.

L'Ospedale Causa Pia Luvini di Cittiglio è una struttura di media specializzazione, come l'Ospedale Luini Confalonieri di Luino che soddisfa i bisogni di salute della popolazione situata nell'area più settentrionale della provincia.

L'attività sanitaria svolta dai reparti universitari è collocata nei presidi del Circolo e del Ponte di Varese.



Dati sintetici di attività di ricovero ordinario – Raffronto 2014-2015

	Stabilimento	Acuti				Riabilitazione			
		2014	2015	Delta ass.	Delta %	2014	2015	Delta ass.	Delta %
PL Ordinari Medi	Azienda	844,1	847,9	3,8	0,5%	64,4	64,0	- 0,5	-0,7%
	Circolo	547,2	551,7	4,5	0,8%				
	Ponte*	150,3	150,9	0,6	0,4%				
	Cuasso					39,6	40,0	0,4	1,0%
	Cittiglio**	100,6	100,2	- 0,4	-0,4%				
	Luino	46,0	45,0	- 1,0	-2,1%	24,8	23,96	- 0,8	-3,4%

*40 culle - **10 culle

	Stabilimento	2014	2015	Delta ass.	Delta %
N. Ricoveri ordinari + degenti inizio	Azienda	40.070	39.047	- 1.023,0	-2,6%
	Circolo	21.461	21.349	- 112,0	-0,5%
	Ponte	10.201	9.922	-279,0	-2,7%
	Cuasso	524	394	-130,0	-24,8%
	Cittiglio	5.180	4.841	-339,0	-6,5%
	Luino	2.704	2.541	-163,0	-6,0%
Peso medio	Azienda	1,141	1,147	0,005	0,5%
	Circolo	1,483	1,480	- 0,003	-0,2%
	Ponte	0,600	0,605	0,005	0,8%
	Cuasso	1,025	1,032	0,007	0,7%
	Cittiglio	0,848	0,841	- 0,007	-0,8%
	Luino	1,106	1,111	0,005	0,4%
Degenza Media	Azienda	7,5	7,7	0,240	3,2%
	Circolo	8,9	9,1	0,153	1,7%
	Ponte	4,2	4,4	0,139	3,3%
	Cuasso	23,6	25,5	1,891	8,0%
	Cittiglio	5,5	5,7	0,229	4,2%
	Luino	6,6	7,0	0,389	5,9%
	Luino Riab	24,7	23,5	- 1,161	-4,7%
	Subacuti	20,4	23,4	2,980	14,6%
Tasso occupazione	Azienda	90%	89%		-0,9%
	Circolo	95%	95%		0,5%
	Ponte	80%	77%		-3,5%
	Cuasso	83%	69%		-16,6%
	Cittiglio	78%	78%		-0,7%
	Luino	91%	91%		0,7%

Dati sintetici di attività di ricovero day hospital – Raffronto 2014-2015

	Stabilimento	2014	2015	Delta ass.	Delta %
PL DH - DS - BIC - MAC	Azienda	157,0	155,0	- 2,0	-1,3%
	Circolo	97,0	97,0	-	0,0%



	Ponte	27,0	25,0	- 2,0	-7,4%
	Cuasso	4,0	4,0		
	Cittiglio	21,0	21,0	-	0,0%
	Luino	8,0	8,0	-	0,0%
Accessi DH - DS - BIC - MAC	Azienda	35.405	34.268	-3,2%	- 1.137
	Circolo	25.337	24.283	-4,2%	- 1.054
	Ponte	4.503	4.599	2,1%	96
	Cuasso	356	285	-19,9%	- 71
	Cittiglio	3.389	3.342	-1,4%	- 47
	Luino	1.820	1.759	-3,4%	- 61

Prestazioni chirurgiche - Raffronto 2014-2015

	<i>Stabilimento</i>	2014	2015	<i>Delta ass.</i>	<i>Delta %</i>
N. DRG chirurgici	Azienda	14.496	14.027	- 469	-3,2%
	Circolo	9.669	9.548	- 121,0	-1,3%
	Ponte	2.343	2.192	- 151,0	-6,4%
	Cittiglio	1.506	1.409	- 97,0	-6,4%
	Luino	978	878	- 100,0	-10,2%
N. Casi Day Surgery	Azienda	6.652	6.586	- 66	-1,0%
	Circolo	3.653	3.613	- 40,0	-1,1%
	Ponte	2.281	2.248	- 33,0	-1,4%
	Cittiglio	526	576	50,0	9,5%
	Luino	192	149	- 43,0	-22,4%
N Casi Chirurgia ambulatoriale	Azienda	4.567	4.475	- 92	-2,0%
	Circolo	3.311	3.294	- 17,0	-0,5%
	Ponte	31	34	3,0	9,7%
	Cittiglio	318	243	- 75,0	-23,6%
	Luino	907	904	- 3,0	-0,3%

Prestazioni ambulatoriali – Raffronto 2014-2015

	<i>Stabilimento</i>	2014	2015	<i>Delta ass.</i>	<i>Delta %</i>
Prestazioni Ambulatoriali	Azienda	5.033.263	4.882.726	- 150.537	-3,0%
	Circolo	2.914.318	2.860.691	- 53.627	-1,8%
	Ponte	100.428	104.476	4.048	4,0%
	Cuasso	26.118	21.937	- 4.181	-16,0%
	Cittiglio	470.120	445.226	- 24.894	-5,3%
	Luino	407.962	361.804	- 46.158	-11,3%
	Territorio	197.649	184.020	- 13.629	-6,9%
	PS	916.668	904.572	- 12.096	-1,3%



Prestazioni psichiatria – Raffronto 2014-2015

Psiche	Prestazione	2014	2015	Delta ass.	Delta %
	Territoriale	30.120	31.412	1.292	4,3%
	Domiciliare	2.211	1.687	- 524	-23,7%
	Semiresidenziale	17.800	15.753	- 2.047	-11,5%
	Residenziale	22.612	23.252	640	2,8%

4. L'attività del periodo

In questa sezione sono presentate le informazioni e i dati riguardanti il confronto tra l'esercizio 2014 e il 2013:

- l'attività complessiva
- l'attività ospedaliera
- l'attività ambulatoriale
- le altre attività

4.1 L'attività complessiva

Di seguito viene evidenziata l'attività del periodo, suddivisa per assistenza ospedaliera (comprensiva di ricoveri ordinari, day hospital, day surgery e subacuti) e ambulatoriale (comprensiva di specialistica ambulatoriale, screening, psichiatria e neuropsichiatria infantile) e per il file F nelle sue componenti, mettendo in evidenza le variazioni e i principali fattori che le hanno determinate.

Si rinvia inoltre ai dati del paragrafo precedente in merito ai principali indicatori di attività e al loro raffronto tra i due anni 2015 e 2014.

Sinteticamente, dalla loro lettura su base aziendale, si osserva un incremento del peso medio dei ricoveri (da 1,141 a 1,147); la maggiore complessità ha comportato un incremento delle degenze preoperatorie e medie, una leggera riduzione dell'attività chirurgica (-2,4%).

L'attività ambulatoriale è diminuita del 3%, mentre l'attività psichiatrica sul territorio è aumentata per le prestazioni territoriali e le giornate nelle strutture residenziali, mentre è diminuita per le prestazioni domiciliari e per le giornate nelle strutture semiresidenziali.

4.2 L'attività ospedaliera

L'attività di ricovero ha visto un incremento del valore della produzione, grazie alla valorizzazione dei ricoveri effettuati presso il presidio Del Ponte con la tariffa prevista per i presidi con sede di pronto soccorso (fino all'anno precedente era considerato solo come punto di primo intervento con una conseguente penalizzazione tariffaria) e ad un minore valore di abbattimento per i controlli effettuati dai NOC.

Confronto Produzione Ricoveri degli Esercizi 2014 e 2015

Attività 2014	Attività 2015	Δ 2015-2014
154.551.818	155.923.104	0,89%

(esclusa L.7/2010, al netto abbattimenti NOC)



4.3 L'attività ambulatoriale

L'attività ambulatoriale ha ridotto il valore della produzione, pur rimanendo al di sopra dei valori contrattuali (102%) e riducendo gli accessi ambulatoriali di PS, mentre l'attività di NPI ha comunque superato i valori previsti dal contratto siglato con ASL e la psichiatria ha leggermente ridotto il valore della produzione a causa di una carenza nell'organico dei medici.

Confronto Produzione Ambulatorio, NPI e Psichiatria degli Esercizi 2014 e 2015

Tipologia	Attività 2014	Attività 2015	Δ 2015-2014
Ambulatorio	79.086.903	77.306.848	-2,25%
NPI	1.528.651	1.508.444	-1,32%
Psichiatria	6.756.924	6.727.638	-0,43%

(produzione al lordo del ticket e al netto degli abbattimenti NOC)

4.4 Le altre attività

Tra le altre attività che appare rilevante segnalare vi è l'erogazione del file F.

Nel 2015 l'elemento di maggiore impatto è stato l'importo per la cura dell'HCV che, al netto del payback, ha rappresentato un valore pari a 2.992.686 euro.

Per le altre tipologie, a fronte di un importo di farmaci distribuito nell'anno 2014 pari a 22.486.890 euro (escluso il doppio canale e il primo ciclo), il valore del 2015 si assesta a 25.148.389 euro, con un incremento del 12%, legato all'introduzione di nuovi farmaci e alla diffusione di quelli in uso.

Il doppio canale e il primo ciclo si sono leggermente ridotti: da 4.114.213 euro a 3.995.038 euro con una riduzione circa del 3%.

5. La gestione economico-finanziaria dell'azienda

In questa sezione sono presentate le informazioni e i dati riguardanti:

- la sintesi del bilancio e la relazione sul grado di raggiungimento degli obiettivi economico-finanziari
- il confronto dei Conti Economici Consuntivo e Preventivo e relazione sugli scostamenti
- la relazione sui costi per livelli essenziali di assistenza e relazione sugli scostamenti

5.1 La sintesi del bilancio e la relazione sul grado di raggiungimento degli obiettivi economico-finanziari

L'Azienda presenta un attivo dello stato patrimoniale articolato come segue (dati delle tabelle espressi in migliaia di euro, salvo diversa indicazione).



Composizione dell'attivo

attivo	importi	%
immobilizzazioni	235.007	63
attivo circolante	137.082	37
ratei e risconti	124	0
totale	372.213	100

in cui appare il peso rilevante delle immobilizzazioni rispetto al totale, come è tipico del settore.

Nel corso degli ultimi due esercizi la composizione ha presentato il seguente andamento

Variazione dell'attivo – anni 2014-2015

attivo	anno 2014	anno 2015	var. ass.	var. %
immobilizzazioni	240.142	235.007	-5.135	-2,1
attivo circolante	162.044	137.082	-24.962	-15,4
ratei e risconti	3.342	124	-3218	-96,3
totale	405.528	372.213	-33.315	-8,2

in cui si nota un decremento dell'attivo immobilizzato (dovuto prevalentemente al calo delle immobilizzazioni materiali per il processo di ammortamento) e dell'attivo circolante (in particolare crediti verso regione e disponibilità liquide). I ratei sono in flessione per la disposizione regionale che ha previsto la chiusura del rateo per degenze in corso relativo ad anni precedenti (le variazioni dell'attivo e del passivo e del conto economico sono parzialmente determinate dalle disposizioni di cui alla D.G.R. n. 5844 del 18.11.2016 e del decreto n. 11911 del 18.11.2016 relativi al bilancio).

Si segnala che l'A.O. ha drasticamente ridotto i tempi di pagamento dei fornitori rispetto ad alcuni anni fa, saldando le proprie fatture circa a 60 giorni, in assenza di contenzioso (indicatore -3).

Le fonti di finanziamento, analizzando la composizione del passivo dello stato patrimoniale, si presentano come segue

Composizione del passivo

passivo	importi	%
patrimonio netto	143.677	38,6
fondi rischi e oneri	16.748	4,5
trattamento di fine rapporto	1.394	0,4
debiti	210.379	56,5
ratei e risconti	15	0,0
totale	372.213	100,0

e sono costituite, pertanto, per il 38%, dal patrimonio netto e per il 56% da debiti.

Nel corso degli ultimi due esercizi l'evoluzione è stata la seguente



Variazione del passivo – anni 2014-2015

passivo	anno 2014	anno 2015	var. ass.	var. %
patrimonio netto	147.915	143.677	- 4.238	-2,9
fondi rischi e oneri	14.891	16.748	1.857	12,5
trattamento fine rapporto	1.197	1.394	197	16,5
debiti	241.496	210.379	- 31.117	-12,9
ratei e risconti	29	15	- 14	-48,3
totale	405.528	372.213	- 33.315	-8,2

in cui emerge un decremento del patrimonio netto (si assiste all'azzeramento del fondo di dotazione), un incremento dei fondi rischi e oneri (soprattutto per maggiori accantonamenti per l'autoassicurazione), e un decremento dei debiti (verso fornitori e istituti previdenziali e verso regione per una compensazione come disposto in relazione alla chiusura del bilancio con la D.G.R. e il decreto citati). Vengono destinate dall'azienda ad investimento, con questa chiusura, sopravvenienze attive (per un 1,118 milioni di euro) derivanti dal servizio di riscaldamento e raffrescamento, a seguito della soluzione di un contenzioso sul contratto con il fornitore, fatto che ha determinato l'emissione di note di credito su fatture già presenti tra i debiti dell'A.O. e che pertanto sono state stornate determinando un minore esborso di liquidità.

Come già esposto durante l'anno, nel 2015 si è avuta l'attivazione del Day Center e di nuove unità organizzative (Subintensiva e Subacuti) in relazione alla soluzione del problema dei tempi di attesa al PS.

Queste aperture hanno comportato e comporteranno nel 2016 aumenti di costo per la maggiore attività e per i costi legati alle utenze delle strutture. Si osserva che nonostante questi maggiori costi, l'azione di governo ha consentito di contenere i costi per beni e servizi al di sotto dell'asestamento di ottobre migliorando la situazione economica complessiva.

Soffermandoci sul Day Center, intervento che ha il maggiore impatto anche in termini di costi di esercizio, durante l'anno 2015, sulla base delle attività previste dal programma di Road Map aziendale, sono state gradualmente spostate le attività presenti nel Padiglione Centrale verso il nuovo edificio.

Questi spostamenti, hanno consentito la chiusura graduale dei rispettivi spazi di origine, ma soltanto parziale, dei relativi impianti.

Data la conformazione dei vetusti impianti di riscaldamento e distribuzione acqua calda sanitaria, e considerato il fatto che il Padiglione Centrale rimarrà attivo per garantire la funzionalità della Day Surgery e di altre attività, infatti, non è possibile ridurre significativamente i costi di gestione.

5.2 Il confronto dei Conti Economici Consuntivo e Preventivo e relazione sugli scostamenti

Di seguito viene presentata una tabella di confronto tra tre situazioni: quella risultante dall'esercizio 2014, il conto economico del bilancio preventivo del 2015 e il conto economico dell'esercizio 2015.



Confronto anno 2014, bilancio preventivo 2015, bilancio d'esercizio 2015

conto economico	anno 2014	anno 2015 preventivo	anno 2015
valore della produzione	387.114	385.951	388.082
costi della produzione	373.391	372.946	381.382
differenza tra valore e costi della produzione	13.723	13.005	6.700
proventi e oneri finanziari	-895	-153	-753
rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0
proventi e oneri straordinari	114	0	7.127
risultato prima delle imposte	12.942	12.852	13.074
imposte sul reddito dell'esercizio	12.942	12.852	13.074
utile/perdita dell'esercizio	0	0	0

Il confronto tra le tre situazioni considerate consente di evidenziare una flessione tra il consuntivo 2014 e il preventivo 2015 nel valore della produzione, recuperato con i dati di consuntivo 2015, legato ad un calo dei contributi e un deciso incremento delle prestazioni sanitarie.

I costi della produzione sono superiori al preventivo e alla chiusura 2014 (per la crescita dei beni sanitari e dei servizi sanitari e la flessione dei servizi non sanitari, tra cui il riscaldamento per la revisione del contratto di fornitura che ha portato considerevoli risparmi per gli anni precedenti, l'anno corrente e il futuro).

I proventi e oneri finanziari sono in leggera flessione rispetto al 2014 in relazione al normale piano di ammortamento di mutui e di pagamenti dilazionati.

Sono presenti proventi e oneri straordinari con un saldo decisamente superiore all'esercizio 2014 (con prevalenza dei proventi straordinari), come già anticipato, per sopravvenienze attive conseguite a seguito di un accordo transattivo con il fornitore del servizio di riscaldamento e raffrescamento a valere anche su anni precedenti. Sono inoltre presenti proventi straordinari per la cancellazione del debito per ferie e oneri straordinari per la cancellazione di un rateo attivo su degenze di anni precedenti (come disposto dalla regione con la D.G.R. 5844/2016 e il decreto 11911/2016 citati). Bisogna peraltro rilevare che durante l'esercizio 2015 è avvenuto un assestamento da parte della Regione con la ridefinizione degli obiettivi e delle risorse assegnate.

Il valore della produzione, in seguito all'assestamento, è stato definito in 390,244 milioni di euro. I costi della produzione in 381,737 milioni di euro. All'interno di quest'ultimo aggregato, sono stati raggiunti a consuntivo alcuni importanti obiettivi specifici, quali il contenimento del costo del personale e la riduzione del costo di beni e servizi. Il costo del personale, infatti, era stato fissato in 178,779 milioni di euro, mentre si è attestato a 178,682 milioni di euro. Il costo per beni e servizi netti era stato indicato in 161,903 milioni di euro mentre a consuntivo si assesta a 159,202 milioni di euro, grazie alle azioni di monitoraggio dei costi, di controllo dei servizi prestati dai fornitori e, in generale, di governo della gestione, pur in una fase di crescita complessiva.

5.3 La relazione sui costi per livelli essenziali di assistenza e relazione sugli scostamenti

Per quanto riguarda l'approfondimento numerico, si rinvia ai modelli ministeriali LA relativi all'esercizio 2015 e all'esercizio 2014.

I valori esposti fanno riferimento alla versione V1 in quanto la versione 2 non comporta modifiche sostanziali degli stessi.

I costi relativi ai vari livelli di assistenza nel 2015 hanno avuto complessivamente incremento del 2,3% rispetto all'anno 2014, in gran parte causato dalla dinamica della spesa per la distribuzione e somministrazione di farmaci in File F, in particolare per cura dell'HCV.

L'assegnazione dei costi di pronto soccorso esclusivamente all'assistenza ospedaliera modifica leggermente la composizione della spesa tra i livelli di assistenza con un leggero decremento per l'assistenza distrettuale (da 45,1% a 44,3%) e un aumento dell'assistenza ospedaliera (da 54,1% a 54,9%).



Nello specifico dei livelli di assistenza si può precisare quanto segue:

1. l'assistenza sanitaria territoriale collettiva in ambiente di vita e di lavoro presenta un incremento del 3,8% rispetto al 2014 dovuta principalmente ad un aumento dei costi per il materiale sanitario.

2. assistenza distrettuale, con le seguenti articolazioni:

emergenza territoriale

assistenza farmaceutica

assistenza specialistica

assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare

assistenza territoriale semiresidenziale

assistenza territoriale residenziale

ha costi complessivamente aumentati del 3,5%, le attività che risultano in incremento sono l'assistenza farmaceutica (+19,4%) per l'incremento in termini di volumi e di costi dei farmaci in FileF legati alle nuove terapie, l'assistenza specialistica (+5,7%), al netto dello spostamento dei costi per l'attività di PS non seguita da ricovero, per il potenziamento dell'attività ambulatoriale medica complessa e chirurgica e l'assistenza territoriale residenziale (+6%) per l'aumento dell'attività di ospedalizzazione domiciliare.

3. assistenza ospedaliera con le seguenti articolazioni:

attività di pronto soccorso

assistenza ospedaliera per acuti

assistenza ospedaliera per riabilitazione

emocomponenti e servizi trasfusionali

trapianto organi e tessuti

I costi risultano complessivamente ridotti per questi livelli di assistenza (-2%), anche in questo caso senza considerare il trasferimento dell'intero costo per l'attività di pronto soccorso, per la diminuzione dei casi trattati in regime di ricovero.

Si segnala l'incremento dei costi per il servizio trasfusione, individuato come macroarea per la lavorazione del sangue: ha necessariamente aumentato i costi (+28%) a fronte della maggiore attività effettuata.

6. Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Sicuramente il fatto di maggiore rilievo avvenuto dopo la chiusura dell'esercizio è la nascita dell'ASST dei Sette Laghi che prende il posto dell'A.O. Ospedale di Circolo e Fondazione Macchi di Varese. Il nuovo ente ingloba l'Ospedale di Tradate e i distretti ex ASL di Varese della parte a nord della provincia.



Descrizione e definizioni delle colonne / voci del Modello A:

Colonna A: deve essere indicata la “Spesa del personale riferita al CET / BPE / BES” al netto degli oneri derivanti dagli incrementi contrattuali relativi per il Comparto: all’applicazione del CCNL II° biennio economico 5 giugno 2006, del CCNL I° biennio economico 10 aprile 2008 e del CCNL II° biennio economico 31 luglio 2009; per la Dirigenza Medica/Veterinaria ed SPTA: all’applicazione dei CC.NN.LL. I° e II° biennio economico del 3.11.2005 – 5.07.2006 e del CCNL I° biennio economico 17 ottobre 2008 e CCNL II° biennio economico del 6 maggio 2010;

Colonna B: devono essere riportati unicamente gli incrementi contrattuali riferiti per il Comparto: all’applicazione del CCNL II° biennio economico 5 giugno 2006; per la Dirigenza Medica/Veterinaria ed SPTA: all’applicazione dei CC.NN.LL. I° e II° biennio economico del 3.11.2005 – 5.07.2006;

Colonna C: devono essere indicati unicamente gli incrementi contrattuali riferiti:

- per l’area della Dirigenza Medica/veterinaria ed SPTA all’applicazione del CCNL I° biennio economico 17 ottobre 2008;

Colonna X: devono essere indicati unicamente gli incrementi contrattuali riferiti:

- per l’area del Comparto all’applicazione del CCNL II° biennio economico 31 luglio 2009;

- per l’area della Dirigenza Medica/Veterinaria ed SPTA all’applicazione del CCNL II° biennio

Colonna D: “Spesa complessiva riferita al CET / BPE / BES”:

- Area del Comparto = colonna A + B + C + X + indennità di vacanza contrattuale + Risorse aggiuntive regionali.

- Area della Dirigenza Medica/veterinaria ed SPTA = colonna A + B + C + X + indennità di vacanza

Colonna E: “spesa di Prechiusura complessiva (da compilare solo in sede di CET)”.



DENOMINAZIONE	A.O. FONDAZIONE MACCHI - VARESE			GLI IMPORTI DEVONO ESSERE ESPRESI IN MIGLIAIA DI EURO		
CODICE AZIENDA	951		ANNO	2015	PERIODO	Consuntivo

RENDICONTAZIONE TRIMESTRALE / BILANCIO PREVENTIVO / BILANCIO CONSUNTIVO						
COSTO DEL PERSONALE COMPARTO	COLONNA A	COLONNA B	COLONNA C	COLONNA X		SPESA COMPLESSIVA COLONNA D
COMPETENZE FISSE COMPRENSIVE 13MA	56.912	3.168	3.768	2.592		66.440
RETRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA'	493					493
FONDO LAV. STRAORDINARIO E REMUNERAZIONE CONDIZIONI DSAGO, PERICOLO, DANNO	6.036					6.036
FONDO FASCE RETR. POS. ORG., PARTE COMUNE INDENN. PROF. SPECIFICA	8.757	476	256	192		9.681
FONDO PRODUTT. COLLETTIVA E QUALITA' PRESTAZIONE INDIVIDUALE	2.983	496	84			3.563
RETRIBUZIONE ORE "SERVIZIO 118"	335					335
ALTRE INDENNITA' (vedi prospetto di lavoro altre indennità)	612					612
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI	27					27
PRESTAZIONI ORARIE AGGVE PERS. INFERMERISTICO (L. 1/2002) - al netto degli oneri sociali ed Irap	525					525
RISORSE AGGIUNTIVE - COMPARTO - al netto di oneri ed Irap						2.212
INDENNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE - COMPARTO - al netto di oneri ed Irap						550
ONERI SOCIALI - RISORSE AGGIUNTIVE - COMPARTO -						619
ONERI SOCIALI - Indennità di vacanza contrattuale - COMPARTO -						154
ONERI SOCIALI - su competenze fisse, RIA, FONDI, Retribuzione 118, Altre indennità	21.316	1.159	1.151	780		24.406
ONERI SOCIALI - PRESTAZIONI ORARIE AGGVE PERS. INFERMERISTICO (L. 1/2002)	91					91
TOTALE COSTI DEL PERSONALE COMPARTO ESCLUSO ONERI SOCIALI ED IRAP	76.453	4.140	4.108	2.784		90.247
TOTALE ONERI SOCIALI - ESCLUSA IRAP	21.407	1.159	1.151	780		25.270
TOTALE COSTI DEL PERSONALE COMPARTO CON ONERI SOCIALI ESCLUSA IRAP	97.887	5.299	5.259	3.564		115.544
						188
						47

IRAP RAR (comparto)
IRAP Ind. Vac. Contrattuale (Comparto)

RENDICONTAZIONE TRIMESTRALE / BILANCIO PREVENTIVO / BILANCIO CONSUNTIVO						
COSTO DEL PERSONALE DIRIGENZA MED. VET.	COLONNA A	COLONNA B	COLONNA C	COLONNA X		SPESA COMPLESSIVA COLONNA D
STIPENDIO TABELLARE COMPRENSIVO 13MA	19.455	2.336	1.088	756		23.635
RETRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA'	958					958
FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO CONDIZIONI LAVORO	1.654	348	80			2.082
FONDO IND. SPECIFICITA' MED., RET. POS., STRUTT. COMPLESSA ETC.	10.028	248	460	240		10.976
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI RISULTATO PREST. INDIVIDUALE				63		63
INDENNITA' ESCLUSIVITA'	5.672					5.672
INDENNITA' INCARICO DIRETTORE DIPARTIMENTO	110					110
RETRIBUZIONE ORE "SERVIZIO 118"	690					690
ALTRE INDENNITA'	7					7
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI	4					4
RISORSE AGGIUNTIVE - DIRIGENZA MEDICA VET. - al netto di oneri ed Irap						591
INDENNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE - DIRIGENZA MEDICA VET. - al netto di oneri ed Irap						174
ONERI SOCIALI - RISORSE AGGIUNTIVE - DIRIGENZA MEDICA VET. -						165
ONERI SOCIALI - Indennità di vacanza contrattuale - DIRIGENZA MEDICA VET. -						49
ONERI SOCIALI - su stipendio tabellare, RIA, FONDI, Indennità esclusività, indennità incarico direttore dipartimento, Retribuzione 118, Altre indennità	10.800	821	456	296		12.373
TOTALE COSTI DEL PERSONALE DIRIGENZA MEDICA VET. ESCLUSO ONERI SOCIALI ED IRAP	38.574	2.932	1.628	1.059		44.958
TOTALE ONERI SOCIALI - ESCLUSA IRAP	10.800	821	456	296		12.587
TOTALE COSTI DEL PERSONALE DIRIGENZA MEDICA VET. CON ONERI SOCIALI ESCLUSA IRAP	49.378	3.753	2.084	1.355		57.549
						50
						15

IRAP RAR (Dir. Med Vet.)
IRAP Ind. Vac. Contrattuale (Dir. Med Vet.)



RENDICONTAZIONE TRIMESTRALE / BILANCIO PREVENTIVO / BILANCIO CONSUNTIVO							
COSTO DEL PERSONALE DIRIGENZA SANIT. PROF. LE. TECNICA AMMLVA	COLONNA A	COLONNA B	COLONNA C	COLONNA X			SPESA COMPLESSIVA COLONNA D
STIPENDIO TABELLARE COMPRENSIVO I3/MA	2.295	60	96	68			2.519
RETRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA'	16						16
FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO CONDIZIONI LAVORO	63						63
FONDO RETRIBUZIONE POSIZIONE LAVORO - STRUT. COMPLESSA ETC. - DIR. SANITARIA	344	48	20	4			416
FONDO RETRIBUZIONE POSIZIONE LAVORO - STRUT. COMPLESSA ETC. - DIR. T.P.A.	461	44	8	8			521
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI RISULTATO PREST. INDIVIDUALE	253	12	8	4			277
FONDO PER LA DIR. PROFESSIONI SANITARIE INFERMIERISTICHE, TECNICHE ETC.							-
INDENNITA' ESCLUSIVA DIR. SANITARIA	468						468
INDENNITA' INCARICO DIRETTORE DIPARTIMENTO							-
RETRIBUZIONE ORE "SERVIZIO 118"							-
ALTRE INDENNITA'	-						-
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI	4						4
RISORSE AGGIUNTIVE - DIRIGENZA SPTA - al netto di oneri ed Irap							66
INDENNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE - DIRIGENZA SPTA - al netto di oneri ed Irap							19
ONERI SOCIALI - RISORSE AGGIUNTIVE - DIRIGENZA SPTA -							18
ONERI SOCIALI - Indennità di vacanza contrattuale - DIRIGENZA SPTA -							5
ONERI SOCIALI - su stipendio tabellare, RIA, FONDI Indennità esclusività, indennità incarico direttore dipartimento, Retribuzione 118, Altre indennità	1.092	45	36	24			1.197
TOTALE COSTI DEL PERSONALE DIRIGENZA SPTA ESCLUSO ONERI SOCIALI ED IRAP	3.900	164	132	84			4.365
TOTALE ONERI SOCIALI - ESCLUSA IRAP	1.092	45	36	24			1.220
TOTALE COSTI DEL PERSONALE DIRIGENZA SPTA CON ONERI SOCIALI ESCLUSA IRAP	4.996	209	168	108			5.589
							IRAP RAR (Dir. SPTA)
							6
							IRAP Ind. Vac. Contrattuale (Dir. SPTA)
							1
TOT. COSTO PERS. DIP. (Comp. + Dir. Med. + Dir. SPTA)	152.261	9.261	7.511	5.027			178.682
							IRAP riferita al costo di COLONNA A
							IRAP riferita al costo di COLONNA B
							IRAP riferita al costo di COLONNA C
							IRAP riferita al costo di COLONNA X
TOTALE COMPLESSIVO IRAP SU PERSONALE DIPENDENTE	10.124	621	488	340			TOTALE IRAP riferita al costo di COLONNA D
							11.880
DI CUI IRAP RAR							244
DI CUI IRAP INDENNITA' VACANZA CONTRATTUALE							63

TOT. COSTO PERS. DIP. (Comp. + Dir. Med. + Dir. SPTA)	152.261	9.261	7.511	5.027			178.682
-------------------------------------------------------	---------	-------	-------	-------	--	--	---------

	IRAP riferita al costo di COLONNA A	IRAP riferita al costo di COLONNA B	IRAP riferita al costo di COLONNA C	IRAP riferita al costo di COLONNA X	TOTALE IRAP riferita al costo di COLONNA D
TOTALE COMPLESSIVO IRAP SU PERSONALE DIPENDENTE	10.124	621	488	340	11.880
DI CUI IRAP RAR					244
DI CUI IRAP INDENNITA' VACANZA CONTRATTUALE					63

	COMPARTO		DIRIGENZA MEDICA / VETERINARIA			DIRIGENZA S.P.T.A.	
	VALORE BILANCIO PREVENTIVO	BILANCIO CONSUNTIVO	VALORE BILANCIO PREVENTIVO	BILANCIO CONSUNTIVO		VALORE BILANCIO PREVENTIVO	BILANCIO CONSUNTIVO
ACCANTONAMENTO per RISORSE AGGIUNTIVE REGIONALI senza oneri riflessi ed IRAP							
oneri riflessi su ACCANTONAMENTO RISORSE AGGIUNTIVE REGIONALI							
Irap su accantonamento RISORSE AGGIUNTIVE REGIONALI							

	BILANCIO PREVENTIVO	BILANCIO CONSUNTIVO
COSTO PERSONALE UNIVERSITARIO	3022	3.441

Firmato Il Dirigente U.O Risorse Umane ai sensi D.LGS 39/93



ALTRE INDENNITA' COMPARTO	BILANCIO PREVENTIVO / BILANCIO CONSUNTIVO / RENDICONTAZIONE TRIMESTRALE	
DETTAGLIO DESCRIZIONE VOCI:		
Assegni familiari	597	
indennità trasferta e missione		
indennità mancato preavviso		
bonus ai sensi DGR n.IX/3965/2012	15	
Totale altre Indennità	612	

ALTRE INDENNITA' DIRIGENZA MEDICO/VETERINARIA	BILANCIO PREVENTIVO / BILANCIO CONSUNTIVO / RENDICONTAZIONE TRIMESTRALE	
DETTAGLIO DESCRIZIONE VOCI:		
Assegni familiari	7	
indennità trasferta e missione		
indennità mancato preavviso		
Totale altre Indennità	7	

ALTRE INDENNITA' DIRIGENZA SPTA	BILANCIO PREVENTIVO / BILANCIO CONSUNTIVO / RENDICONTAZIONE TRIMESTRALE	
DETTAGLIO DESCRIZIONE VOCI:		
Assegni familiari		
indennità trasferta e missione		
indennità mancato preavviso		
Totale altre Indennità	-	



ALTRE INDENNITA' COMPARTO	BILANCIO PREVENTIVO / BILANCIO CONSUNTIVO / RENDICONTAZIONE TRIMESTRALE	
DETTAGLIO DESCRIZIONE VOCI:		
Assegni familiari	22	
indennità trasferta e missione		
indennità mancato preavviso		
Totale altre Indennità	22	

squadratura con MODELLO A TD

ALTRE INDENNITA' DIRIGENZA MEDICO/VETERINARIA	BILANCIO PREVENTIVO / BILANCIO CONSUNTIVO / RENDICONTAZIONE TRIMESTRALE	
DETTAGLIO DESCRIZIONE VOCI:		
Assegni familiari		
indennità trasferta e missione		
indennità mancato preavviso		
Totale altre Indennità	-	

squadratura con MODELLO A TD

ALTRE INDENNITA' DIRIGENZA SPTA	BILANCIO PREVENTIVO / BILANCIO CONSUNTIVO / RENDICONTAZIONE TRIMESTRALE	
DETTAGLIO DESCRIZIONE VOCI:		
Assegni familiari		
indennità trasferta e missione		
indennità mancato preavviso		
Totale altre Indennità	-	

squadratura con MODELLO A TD



DI CUI MODELLO A - ATTIVITA' EMERGENZA URGENZA EXTRAOSPEDALIERA

DENOMINAZIONE	A.O. FONDAZIONE MACCHI - VARESE			GLI IMPORTI DEVONO ESSERE ESPRESI IN MIGLIAIA DI EURO		
CODICE AZIENDA	951	ANNO	2015	PERIODO	Consumivo	

BILANCIO PREVENTIVO / BILANCIO CONSUNTIVO / RENDICONTAZIONE TRIMESTRALE						
COSTO DEL PERSONALE COMPARTO	COLONNA A	COLONNA B	COLONNA C	COLONNA X		SPESA COMPLESSIVA COLONNA D
COMPETENZE Fisse COMPRESIVE 13/MA	501	24	24			549
RETRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA'	3					3
FONDO LAV. STRAORDINARIO E REMUNERAZIONE CONDIZIONI DISAGIO, PERICOLO, DANNO	73					73
FONDO FASCE RETR. POS. ORG. PARTE COMUNE INDENN. PROF. SPECIFICA	65					65
FONDO PRODUTT. COLLETTIVA E QUALITA' PRESTAZIONE INDIVIDUALE	26					26
RETRIBUZIONE ORE "SERVIZIO 118"	335	-	-	-		335
ALTRE INDENNITA'	15					15
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI						-
PRESTAZIONI ORARIE AGG.VE PERS. INFERMIERISTICO (L. 1/2002) - al netto degli oneri sociali ed Irap						-
RISORSE AGGIUNTIVE - COMPARTO - al netto di oneri ed Irap						7
INDENNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE - COMPARTO - al netto di oneri ed Irap						5
ONERI SOCIALI - RISORSE AGGIUNTIVE - COMPARTO -						2
ONERI SOCIALI - Indennità di vacanza contrattuale - COMPARTO -						1
ONERI SOCIALI - su competenze fisse, RIA, FONDI, Retribuzione 118, Altre indennità	285	7	7			299
ONERI SOCIALI - PRESTAZIONI ORARIE AGG.VE PERS. INFERMIERISTICO (L. 1/2002)						-
TOTALE COSTI DEL PERSONALE COMPARTO ESCLUSO ONERI SOCIALI ED IRAP	1.018	24	24	-		1.078
TOTALE ONERI SOCIALI - ESCLUSA IRAP	285	7	7	-		302
TOTALE COSTI DEL PERSONALE COMPARTO CON ONERI SOCIALI ESCLUSA IRAP	1.303	31	31	-		1.380
						IRAP RAR (comparto)
						1
						IRAP Ind. Vac. Contrattuale (Comparto)

BILANCIO PREVENTIVO / BILANCIO CONSUNTIVO / RENDICONTAZIONE TRIMESTRALE						
COSTO DEL PERSONALE DIRIGENZA MED. VET.	COLONNA A	COLONNA B	COLONNA C	COLONNA X		SPESA COMPLESSIVA COLONNA D
STIPENDIO TABELLARE COMPRESIVO 13/MA	282					282
RETRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA'	2					2
FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO CONDIZIONI LAVORO	17	4				21
FONDO IND. SPECIFICITA' MED., RET. POS., STRUTT. COMPLESSA ETC.	90	4				94
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI RISULTATO PREST. INDIVIDUALE	20					20
INDENNITA' ESCLUSIVITA'	67					67
INDENNITA' INCARICO DIRETTORE DIPARTIMENTO						-
RETRIBUZIONE ORE "SERVIZIO 118"	690	-	-	-		690
ALTRE INDENNITA'						-
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI						-
RISORSE AGGIUNTIVE - DIRIGENZA MEDICA VET. - al netto di oneri ed Irap						4
INDENNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE - DIRIGENZA MEDICA VET. - al netto di oneri ed Irap						2
ONERI SOCIALI - RISORSE AGGIUNTIVE - DIRIGENZA MEDICA VET. -						1
ONERI SOCIALI - Indennità di vacanza contrattuale - DIRIGENZA MEDICA VET. -						-
ONERI SOCIALI - su stipendio tabellare, RIA, FONDI, Indennità esclusività, indennità incarico direttore dipartimento, Retribuzione 118, Altre indennità	133	2				135
TOTALE COSTI DEL PERSONALE DIRIGENZA MEDICA VET. ESCLUSO ONERI SOCIALI ED IRAP	1.168	8	-	-		1.182
TOTALE ONERI SOCIALI - ESCLUSA IRAP	133	2	-	-		136
TOTALE COSTI DEL PERSONALE DIRIGENZA MEDICA VET. CON ONERI SOCIALI ESCLUSA IRAP	1.301	10	-	-		1.318
						IRAP RAR (Dir. Med Vet)
						IRAP Ind. Vac. Contrattuale (Dir. Med Vet)



BILANCIO PREVENTIVO / BILANCIO CONSUNTIVO / RENDICONTAZIONE TRIMESTRALE

COSTO DEL PERSONALE DIRIGENZA SANIT. PROF. LE TECNICA AMM.VA	COLONNA A	COLONNA B	COLONNA C	COLONNA X				SPESA COMPLESSIVA COLONNA D
STIPENDIO TABELLARE COMPRENSIVO I3/MA								
RETRIBUZIONE INDIVIDUALE DI ANZIANITA'								
FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO CONDIZIONI LAVORO								
FONDO RETRIBUZIONE POSIZIONE LAVORO - STRUTT. COMPLESSA ETC. - DIR SANITARIA								
FONDO RETRIBUZIONE POSIZIONE LAVORO - STRUTT. COMPLESSA ETC. - DIR F.P.A.								
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI RISULTATO PREST. INDIVIDUALE								
FONDO PER LA DIR. PROFESSIONI SANITARIE INFERMIERISTICHE, TECNICHE ETC.								
INDENNITA' ESCLUSIVITA' DIR. SANITARIA								
INDENNITA' INCARICO DIRETTORE DIPARTIMENTO								
RETRIBUZIONE ORE "SERVIZIO 118"								
ALTRE INDENNITA'								
ONERI TRATTAMENTI PREVIDENZIALI INTEGRATIVI								
RISORSE AGGIUNTIVE - DIRIGENZA SPTA - al netto di oneri ed Irap								
INDENNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE - DIRIGENZA SPTA - al netto di oneri ed irap								
ONERI SOCIALI - RISORSE AGGIUNTIVE - DIRIGENZA SPTA -								
ONERI SOCIALI - Indennità di vacanza contrattuale - DIRIGENZA SPTA -								
ONERI SOCIALI - su stipendio tabellare, RIA, FONDI, Indennità esclusività, indennità incarico direttore dipartimento, Retribuzione 118, Altre indennità								
TOTALE COSTI DEL PERSONALE DIRIGENZA SPTA ESCLUSO ONERI SOCIALI ED IRAP								
TOTALE ONERI SOCIALI - ESCLUSA IRAP								
TOTALE COSTI DEL PERSONALE DIRIGENZA SPTA CON ONERI SOCIALI ESCLUSA IRAP								
IRAP RAR (Dir. SPTA)								
IRAP Incl. Vac. Contrattuale (Dir. SPTA)								
TOT. COSTO PERS. DIP. (Comp. + Dir. Med Vet. + Dir. SPTA)	2.604	41	31	-			2.698	

	IRAP riferita al costo di COLONNA A	IRAP riferita al costo di COLONNA B	IRAP riferita al costo di COLONNA C	IRAP riferita al costo di COLONNA X	TOTALE IRAP riferita al costo di COLONNA D
TOTALE COMPLESSIVO IRAP SU PERSONALE DIPENDENTE	186	3	3		193
DI CUI IRAP RAR					1
DI CUI IRAP INDENNITA' VACANZA CONTRATTUALE					-

	COMPARTO		DIRIGENZA MEDICA /VETERINARIA			DIRIGENZA S.P.T.A.	
	VALORE BILANCIO PREVENTIVO	BILANCIO CONSUNTIVO	VALORE BILANCIO PREVENTIVO	BILANCIO CONSUNTIVO		VALORE BILANCIO PREVENTIVO	BILANCIO CONSUNTIVO
ACCANTONAMENTO per RISORSE AGGIUNTIVE REGIONALI senza oneri riflessi ed IRAP							
oneri riflessi su ACCANTONAMENTO RISORSE AGGIUNTIVE REGIONALI							
Irap su accantonamento RISORSE AGGIUNTIVE REGIONALI							

RLS

RIP

BIA



A.O. FONDAZIONE MACCHI - VARESE		
DENOMINAZIONE		
CODICE AZIENDA	951	
ANNO	2015	Consuntivo
	PERIODO	

CODICE DELL'ENTE GESTORE:			
DENOMINAZIONE :			
GESTIONI SPERIMENTALI Pubblico/Privato	BILANCIO PREVENTIVO / BILANCIO CONSUNTIVO / RENDICONTAZIONE TRIMESTRALE		
	n.Dip. in servizio c/o la struttura	RIMBORSO	
COMPARTO			
DIRIGENZA MEDICO/VETERINARIA			
DIRIGENZA SPTA			
TOTALE	0,0	-	
Indicare in quale voce della nota integrativa viene evidenziato il rimborso.			Rigo N.I.



CODICE DELL'ENTE GESTORE:

DENOMINAZIONE :

		BILANCIO PREVENTIVO / BILANCIO CONSUNTIVO / RENDICONTAZIONE TRIMESTRALE	
GESTIONI SPERIMENTALI	Publicco/Privato		
		n.Dip. in servizio c/o la struttura	RIMBORSO
COMPARTO			
DIRIGENZA MEDICO/VETERINARIA			
DIRIGENZA SPTA			
TOTALE		0,0	-
			Rigo N.I.

Indicare in quale voce della nota integrativa viene evidenziato il rimborso.

R.S.C.A./B.A.



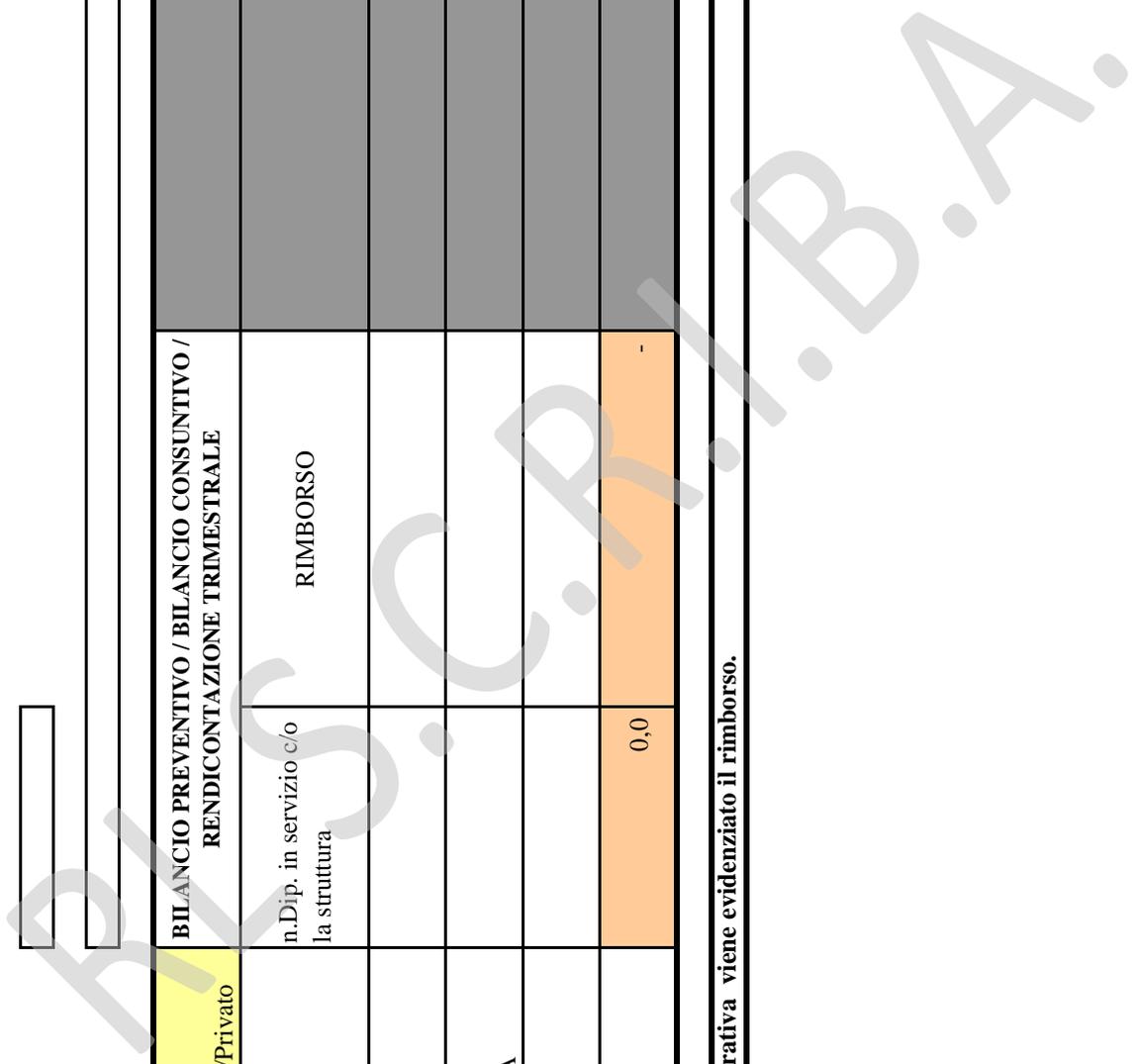
CODICE DELL'ENTE GESTORE:

DENOMINAZIONE :

GESTIONI SPERIMENTALI Pubblico/Privato		BILANCIO PREVENTIVO / BILANCIO CONSUNTIVO / RENDICONTAZIONE TRIMESTRALE	
COMPARTO	n.Dip. in servizio c/o la struttura	RIMBORSO	
DIRIGENZA MEDICO/VETERINARIA			
DIRIGENZA SPTA			
TOTALE	0,0	-	

Indicare in quale voce della nota integrativa viene evidenziato il rimborso.

Rigo N.I.



CODICE DELL'ENTE GESTORE:

DENOMINAZIONE :

		BILANCIO PREVENTIVO / BILANCIO CONSUNTIVO / RENDICONTAZIONE TRIMESTRALE	
GESTIONI SPERIMENTALI Pubblico/Privato			
	n.Dip. in servizio c/o la struttura	RIMBORSO	
COMPARTO			
DIRIGENZA MEDICO/VETERINARIA			
DIRIGENZA SPTA			
TOTALE	0,0	-	
Indicare in quale voce della nota integrativa viene evidenziato il rimborso.			Rigo N.I.



CODICE DELL'ENTE GESTORE:

DENOMINAZIONE :

		BILANCIO PREVENTIVO / BILANCIO CONSUNTIVO / RENDICONTAZIONE TRIMESTRALE	
GESTIONI SPERIMENTALI	Pubblico/Privato		
		n.Dip. in servizio c/o la struttura	RIMBORSO
COMPARTO			
DIRIGENZA MEDICO/VETERINARIA			
DIRIGENZA SPTA			
TOTALE		0,0	-
			Rigo N.I.

Indicare in quale voce della nota integrativa viene evidenziato il rimborso.

R.S.C.P./B.A.



DENOMINAZIONE	A.O. FONDAZIONE MACCHI - VARESE	
CODICE AZIENDA	951	
ANNO	2015	

SANITA' PENITENZIARIA

PERIODO	Consuntivo
---------	------------

GLI IMPORTI DEVONO ESSERE ESPRESI IN MIGLIAIA DI EURO

BILANCIO PREVENTIVO / BILANCIO CONSUNTIVO / RENDICONTAZIONE TRIMESTRALE

Personale strutturato						
	N. dipendenti	Competenze Fisse	Competenze Accessorie	Oneri riflessi	Irap	Totale complessivo
Comparto						-
Dirigenza						-
Medici incaricati						-
Totale complessivo personale strutturato	0,0	-	-	-	-	-

Altre tipologie di contratti/rapporti in regime di convenzione (Personale non di ruolo Legge 740/1970 + Decreto Legislativo 187/2000)			
	N. Teste (inserire il numero di persone indipendentemente dal tempo lavorato)	Costo complessivo BPE / BES / Rend. Trim.	Rigo di Nota Integrativa dove è stato imputato il costo
Medici Incaricati provvisori			
Medici di guardia			
Medici di guardia Psichiatrica			
Medici specialisti	8	145	
Infermieri			
Auxiliari socio sanitari			
personale tecnico sanitario			
Puericultrici			
Personale addetto alla sorveglianza Fisco-Dosimetrica			
Totale complessivo	8	145	

RL S.C.R.I.B.A.





PERSONALE DIPENDENTE (*) (Conto Annuale)												
Tipologia di personale	T1				T12				T13		T14	
	Personale al 31/12/2014	di cui Personale Part Time al 31/12/2014	Personale al 31/12/2015	di cui Personale Part Time al 31/12/2015	Numero Mensilità	Totale spese a carattere stipendiale	Totale Spese Accessorie	Totale spese a carattere stipendiale tempo determinato	Totale Spese Accessorie	Totale Spese Accessorie tempo determinato		
RUOLO SANITARIO												
Dirigenza	619	15	600	8	6261,02	24663448	18270745	3245636	18270745	3245636		
- Medico-Veterinaria	572	11	556	5	5778,22	22847376	17218249	3052689	17218249	3052689		
- Sanitaria	47	4	44	3	482,8	1816072	1052496	192947	1052496	192947		
Comparto	2070	452	2032	441	20664,07	44879430	9365740	4315085	9365740	4315085		
- Categoria Ds	117	13	108	13	1306,51	3163432	694706	0	694706	0		
- Categoria D	1877	421	1864	415	18643,67	40305069	8338645	4315085	8338645	4315085		
- Categoria C	70	18	55	13	653,66	1300003	305394	0	305394	0		
- Categoria Bs	6		5		60,23	110926	26995	0	26995	0		
RUOLO PROFESSIONALE	6	0	6	0	72	231057	213170	0	213170	0		
Dirigenza	4	0	4	0	48	183159	200997	0	200997	0		
Livello dirigenziale	4		4		48	183159	200997	0	200997	0		
Comparto	2	0	2	0	24	47898	12173	0	12173	0		
- Categoria D	2		2		24	47898	12173	0	12173	0		
RUOLO TECNICO	896	131	857	129	8856,45	15780161	2877427	1686950	2877427	1686950		
Dirigenza	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Livello dirigenziale	0		0		0	0	0	0	0	0		
Comparto	896	131	857	129	8856,45	15780161	2877427	1686950	2877427	1686950		
- Categoria Ds	1		1		6	13960	1996	0	1996	0		
- Categoria D	22	4	21	4	247,97	560600	125099	0	125099	0		
- Categoria C	97	6	90	6	1099,17	2136528	484042	0	484042	0		
- Categoria Bs	493	63	492	63	4623,27	8147595	1543512	1630921	1543512	1630921		
- Categoria B	111	11	90	11	1042,99	1801950	276072	56029	276072	56029		
- Categoria A	172	47	164	45	1837,05	3119528	446706	0	446706	0		
RUOLO AMMINISTRATIVO	397	88	388	85	4330,93	8438577	1245573	47172	1245573	47172		
Dirigenza	12	0	12	0	108	407025	403923	0	403923	0		
Livello dirigenziale	12		12		108	407025	403923	0	403923	0		
Comparto	385	88	376	85	4222,93	8031552	841650	47172	841650	47172		
- Categoria Ds	6		5		72	180806	52114	0	52114	0		
- Categoria D	39	3	37	4	434,58	943849	128424	0	128424	0		
- Categoria C	166	46	164	46	1821,12	3636187	367476	0	367476	0		
- Categoria Bs	89	21	88	20	972,98	1698359	160895	0	160895	0		
- Categoria B	70	16	67	13	750,12	1279067	112042	47172	112042	47172		
- Categoria A	15	2	15	2	172,13	292284	20699	0	20699	0		
TOTALE	3988	686	3883	663	40184,47	93992673	31972655	9294843	31972655	9294843		
										2809157		

(*) E' necessario comprendere anche il personale dipendente dell'area del comparto e delle dirigenze a tempo determinato che però è rilevato nella Tabella 2 del conto annuale con diverso criterio (uomini - anno)



Dati sull'occupazione al 31.12.2015				
PERSONALE DIPENDENTE (Conto Annuale)				
	T1A	T1C	T1A	T1C
Tipologia di personale	Personale in comando al 31/12/2014 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2014 da altri enti	Personale in comando al 31/12/2015 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2015 da altri enti
RUOLO SANITARIO	0	1	0	1
Dirigenza	0	0	0	0
- Medico - veterinaria				
- Sanitaria				
Comparto	0	1	0	1
- Categoria Ds				
- Categoria D		1		1
- Categoria C				
- Categoria Bs				
RUOLO PROFESSIONALE	0	0	0	0
Dirigenza	0	0	0	0
Livello dirigenziale				
Comparto	0	0	0	0
- Categoria D				
RUOLO TECNICO	0	0	0	0
Dirigenza	0	0	0	0
Livello dirigenziale				
Comparto	0	0	0	0
- Categoria Ds				
- Categoria D				
- Categoria C				
- Categoria Bs				
- Categoria B				
- Categoria A				
RUOLO AMMINISTRATIVO	2	1	2	0
Dirigenza	1	1	1	0
Livello dirigenziale	1	1	1	
Comparto	1	0	1	0
- Categoria Ds				
- Categoria D				
- Categoria C	1		1	
- Categoria Bs				
- Categoria B				
- Categoria A				
TOTALE	2	2	2	1



PERSONALE UNIVERSITARIO (**) - Conto Annuale T1B				
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2014	di cui Personale Part Time al 31/12/2014	Personale al 31/12/2015	di cui Personale Part Time al 31/12/2015
RUOLO SANITARIO	78	0	78	0
Dirigenza	78		78	
Comparto				
RUOLO PROFESSIONALE	0	0	0	0
Dirigenza				
Comparto				
RUOLO TECNICO	0	0	0	0
Dirigenza				
Comparto				
RUOLO AMMINISTRATIVO	0	0	0	0
Dirigenza				
Comparto				
TOTALE	78	0	78	0

(**) Personale dipendente a tempo indeterminato + tempo determinato

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - FORMAZIONE E LAVORO (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini-anno anno 2014	uomini-anno anno 2015
RUOLO SANITARIO	0	0
Dirigenza	0	0
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE	0	0
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO	0	0
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO	0	0
Dirigenza		
Comparto		
TOTALE	0	0



PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - CONTRATTO DI SOMMINISTRAZIONE (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini-anno anno 2014	uomini-anno anno 2015
RUOLO SANITARIO	0	0
Dirigenza	0	0
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE	0	0
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO	0	0
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO	5,78	9
Dirigenza		
Comparto	5,78	9
TOTALE	5,78	9

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - LSU (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini-anno anno 2014	uomini-anno anno 2015
RUOLO SANITARIO	0	0
Dirigenza	0	0
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE	0	0
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO	0	0
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO	0	0
Dirigenza		
Comparto		
TOTALE	0	0

PERSONALE IN CONVENZIONE (FLS .12 quadro E per la medicina generale, quadro F per la pediatria FLS.21 quadro F per la guardia medica - continuità assistenziale)		
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2014	Personale al 31/12/2015
MEDICINA DI BASE	0	0
MMG		
PLS		
Continuità assistenziale		
Altro		



	IMPORTE FONDO AL 31/12/2010	IMPORTE FONDO AL 31/12/2014	IMPORTE FONDO AL 01/01/2015	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/2015 (***)	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2015 (****)	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2015 (****)	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/2015	IMPORTE FONDO AL 31/12/2015	VARIAZIONE FONDO ANNO 2010 VS FONDO ANNO 2015	VARIAZIONE FONDO ANNO 2014 VS FONDO ANNO 2015	VARIAZIONE FONDO ANNO INIZIALE ANNO 2015
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(4)+(5)-(6)	(8)	(9)=(8)-(1)	(10)=(8)-(2)	(11)=(8)-(3)
MEDICI VETERINARI	13689	13121	13355				0	13121	-568	0	-234
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	11466	10976	11172					10976	-490	0	-196
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	2158	2082	2120					2082	-76	0	-38
- Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	65	63	63					63	-2	0	0
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA	1277	1277	1277				0	1277	0	0	0
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	937	937	937					937	0	0	0
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	63	63	63					63	0	0	0
- Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	277	277	277					277	0	0	0
PERSONALE NON DIRIGENTE	19492	19280	19099				0	19280	-212	0	181
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	9788	9681	9590					9681	-107	0	91
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno	6102	6036	5979					6036	-66	0	57
- Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali	3602	3563	3530					3563	-39	0	33
TOTALE	34458	33678	33731	0	0	0	0	33678	-780	0	-53

(***) Il personale da indicare è riferito al solo personale con rapporto di lavoro a tempo indeterminato



RICOVERI

951

A.O. FONDAZIONE MACCHI - VARESE

Consuntivo 2015

valori in €/1.000

a	b	c	d	e=(b-c)	f	g=(c-d-f)	h	i=(d-h)
Esercizio	Prestazioni (STP) onere 9 Ricoveri (€/1.000)	Fatturato alla Prefettura (Ricoveri) (€/1.000)	Riscosso dalla Prefettura (Ricoveri) (€/1.000)	Scostamento Prestazioni Ricovero erogate e Fatturato (€/1.000)	Valore dei Ricoveri Straisciati dalla Prefettura (€/1.000)	Scostamento Fatturato e Riscosso (€/1.000)	Rimborsi effettuati all'ASL (€/1.000)	Residuo debito verso ASL (€/1.000)
2000	344,00			344,00		-		-
2001	670,00	83,00	53,00	587,00	17,00	13,00	53,00	-
2002	543,00	217,00	208,00	326,00	11,00	-2,00	208,00	-
2003	274,00	125,00	110,00	149,00	15,00	-	110,00	-
2004	1.347,00	150,00	130,00	1.197,00	20,00	-	130,00	-
2005	283,00	134,00	123,00	149,00	10,00	1,00	123,00	-
2006	368,00	423,00	271,00	-55,00	95,00	57,00	271,00	-
2007	357,00	382,00	370,00	-25,00	15,00	3,00	370,00	-
2008	458,00	422,00	229,00	36,00	1,00	192,00	229,00	-
2009	354,00	459,00	431,00	-105,00	99,00	-71,00	431,00	-
2010	184,00	243,00	150,00	-59,00		93,00	150,00	-
2011	319,00	302,00	50,00	17,00		252,00	50,00	-
2012	239,00	344,00	134,00	-105,00	1,00	209,00	134,00	-
2013	441,00	477,00	327,00	-36,00	10,00	140,00	327,00	-
2014	530,00	575,00	349,00	-45,00	-	226,00	349,00	-
2015	332,00	199,00		133,00		199,00		-
2016				-		-		-
Totale	7.043,00	4.535,00	2.935,00	2.508,00	294,00	1.306,00	2.935,00	-

F.to Il Responsabile Economico Finanziario ai sensi D.Lgs. 39/93

AMBULATORIALE

951

A.O. FONDAZIONE MACCCHI - VARESE

Consuntivo 2015

valori in €/1.000

a	b	c	d	e=(b-c)	f	g=(c-d-f)	h	i=(d-h)
Esercizio	Prestazioni (STP) onere 9 Ambulatoriale (€/1.000)	Fatturato alla Prefettura (Ambulatoriale) (€/1.000)	Riscosso dalla Prefettura (Ambulatoriale) (€/1.000)	Scostamento Prestazioni Ambulatoriali erogate e Fatturato (€/1.000)	Valore delle prestazioni Ambulatoriali Stralciati dalla Prefettura (€/1.000)	Scostamento Fatturato e Riscosso (€/1.000)	Rimborsi effettuati all'ASL (€/1.000)	Residuo debito verso ASL (€/1.000)
2000				-		-		-
2001		1,00		1,00		1,00		-
2002	3,00	4,00		1,00		4,00		-
2003	1,00	4,00		3,00		4,00		-
2004	20,00	12,00	4,00	8,00		8,00	4,00	-
2005	30,00	12,00		18,00		12,00		-
2006	43,00	16,00	5,00	27,00		11,00	5,00	-
2007	45,00	26,00		19,00		26,00		-
2008	41,00	15,00		26,00		15,00		-
2009	32,00	15,00		17,00		15,00		-
2010	27,00	11,00		16,00		11,00		-
2011	77,00	73,00		4,00		73,00		-
2012	40,00	49,00	1,00	9,00		48,00	1,00	-
2013	41,00	62,00	42,00	21,00		20,00	42,00	-
2014	101,00	111,00	85,00	10,00		26,00	85,00	-
2015	72,00	31,00		41,00		31,00		-
2016				-		-		-
Totale	573,00	442,00	137,00	131,00	-	305,00	137,00	-

F.to Il Responsabile Economico Finanziario ai sensi D.Lgs. 39/93

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
 AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	030
U.S.L./AZ.OSP.	951
OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
Consuntivo	0
ANNO	2014

Verbale Collegio Sindacale (S/N)	S
----------------------------------	---

(valori in migliaia di Euro)

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO	SEGNO (+/-)
		A) Valore della produzione		
	AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	79.401	+
	AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	66.022	+
	AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	65.949	+
	AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	73	+
	AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	12.003	+
	AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	376	+
	AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	376	+
	AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA		+
	AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA		+
	AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro		+
	AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	11.504	+
R	AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	11.504	+
R	AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro		+
	AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	123	+
	AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	123	+
	AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92		+
	AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro		+
	AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	-	+
	AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente		+
	AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata		+
	AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca		+
	AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca		+
	AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	1.376	+
	AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-352	-
	AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	352	-
	AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-	-
	AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	334	+
	AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato		+
	AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati		+
	AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca		+
	AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	334	+
	AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	281.141	+
	AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	270.793	+
R	AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	259.232	+
R	AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	158.851	+
R	AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	66.907	+
R	AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	6.754	+
R	AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	24.963	+
R	AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	-	+
R	AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-	+
R	AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	-	+
R	AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-	+
R	AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	1.757	+
	AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	1.142	+
	AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	10.419	+
S	AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	7.840	+
S	AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	1.776	+
SS	AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	2	+

S	AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	757	+
S	AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	-	+
S	AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	-	+
S	AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	-	+
S	AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	-	+
S	AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	-	+
S	AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	-	+
S	AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	-	+
SS	AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	44	+
SS	AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione		+
SS	AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	44	+
	AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale		+
S	AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	+
S	AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		+
S	AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		+
S	AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		+
S	AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		+
	AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	1.712	+
	AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	8.636	+
	AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	1.162	+
	AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	5.847	+
	AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-	+
	AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	885	+
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)	742	+
	AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	-	+
R	AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	+
	AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.547	+
	AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	188	+
	AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	-	+
	AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione		+
	AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione		+
R	AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	697	+
R	AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	186	+
R	AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	135	+
R	AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	376	+
	AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	103	+
	AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	103	+
	AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici		+
	AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici		+
	AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	559	+
	AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	-	+
	AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale		+
	AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera		+
	AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back		+
	AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	559	+
	AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	10.033	+
	AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	9.852	+
	AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	181	+
	AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro		+
	AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	13.471	+
	AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato		+
	AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	13.457	+
	AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione		+
	AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti		+
	AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti		+
	AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	14	+
	AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		+
	AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	1.539	+
	AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	1.416	+
	AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	116	+
	AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	7	+
	AZ9999	Totale valore della produzione (A)	387.114	+
		B) Costi della produzione		+
	BA0010	B.1) Acquisti di beni	80.576	+
	BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	78.468	+



	BA0030	<i>B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati</i>	35.648	+
	BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	34.979	+
	BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	669	+
	BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	-	+
	BA0070	<i>B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti</i>	31	+
R	BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	31	+
S	BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale	-	+
	BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	-	+
	BA0210	<i>B.1.A.3) Dispositivi medici</i>	32.747	+
	BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	26.384	+
	BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	5.450	+
	BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	913	+
	BA0250	<i>B.1.A.4) Prodotti dietetici</i>	35	+
	BA0260	<i>B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)</i>	360	+
	BA0270	<i>B.1.A.6) Prodotti chimici</i>	133	+
	BA0280	<i>B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario</i>	-	+
	BA0290	<i>B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari</i>	9.219	+
R	BA0300	<i>B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	295	+
	BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	2.108	+
	BA0320	<i>B.1.B.1) Prodotti alimentari</i>	8	+
	BA0330	<i>B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere</i>	436	+
	BA0340	<i>B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti</i>	454	+
	BA0350	<i>B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria</i>	456	+
	BA0360	<i>B.1.B.5) Materiale per la manutenzione</i>	750	+
	BA0370	<i>B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari</i>	4	+
R	BA0380	<i>B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-	+
	BA0390	B.2) Acquisti di servizi	75.894	+
	BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	26.788	+
	BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	-	+
	BA0420	<i>B.2.A.1.1) - da convenzione</i>	-	+
	BA0430	<i>B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG</i>	-	+
	BA0440	<i>B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS</i>	-	+
	BA0450	<i>B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale</i>	-	+
	BA0460	<i>B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)</i>	-	+
R	BA0470	<i>B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale</i>	-	+
S	BA0480	<i>B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale</i>	-	+
	BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	-	+
	BA0500	<i>B.2.A.2.1) - da convenzione</i>	-	+
R	BA0510	<i>B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale</i>	-	+
S	BA0520	<i>B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)</i>	-	+
	BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	1.995	+
R	BA0540	<i>B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)</i>	-	+
	BA0550	<i>B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)</i>	-	+
S	BA0560	<i>B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)</i>	-	+
	BA0570	<i>B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI</i>	1.995	+
	BA0580	<i>B.2.A.3.5) - da privato</i>	-	+
	BA0590	<i>B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati</i>	-	+
	BA0600	<i>B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati</i>	-	+
	BA0610	<i>B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private</i>	-	+
	BA0620	<i>B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati</i>	-	+
	BA0630	<i>B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)</i>	-	+
	BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	+
R	BA0650	<i>B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)</i>	-	+
	BA0660	<i>B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)</i>	-	+
SS	BA0670	<i>B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione</i>	-	+
	BA0680	<i>B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)</i>	-	+
	BA0690	<i>B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)</i>	-	+
	BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	-	+
R	BA0710	<i>B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)</i>	-	+
	BA0720	<i>B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)</i>	-	+
S	BA0730	<i>B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)</i>	-	+
	BA0740	<i>B.2.A.5.4) - da privato</i>	-	+
	BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	-	+
R	BA0760	<i>B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)</i>	-	+
	BA0770	<i>B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)</i>	-	+
S	BA0780	<i>B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)</i>	-	+
	BA0790	<i>B.2.A.6.4) - da privato</i>	-	+
	BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	+
R	BA0810	<i>B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)</i>	-	+
	BA0820	<i>B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)</i>	-	+
S	BA0830	<i>B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)</i>	-	+
	BA0840	<i>B.2.A.7.4) - da privato</i>	-	+
	BA0850	<i>B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati</i>	-	+
	BA0860	<i>B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati</i>	-	+
	BA0870	<i>B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private</i>	-	+
	BA0880	<i>B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati</i>	-	+





	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	-	+
R	BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		+
	BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		+
SS	BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione		+
	BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intra-regionale)		+
	BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)		+
	BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	+
R	BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale		+
	BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		+
S	BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)		+
	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	-	+
R	BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale		+
	BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		+
S	BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)		+
	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	7.960	+
R	BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale		+
	BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	5.182	+
S	BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	-	+
	BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	2.778	+
	BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	-	+
R	BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale		+
	BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)		+
SS	BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione		+
	BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intra-regionale)		+
	BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)		+
	BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	7.866	+
	BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	1.039	+
	BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	4.858	+
	BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	-	+
	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)	1.969	+
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)		+
	BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro		+
R	BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		+
	BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	-	+
	BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato		+
	BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero		+
	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		+
R	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	6.958	+
R	BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		+
	BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici		+
	BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	6.938	+
	BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato	3.764	+
	BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	-	+
	BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	147	+
	BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	3.022	+
	BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	-	+
	BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	5	+
	BA1450	B.2.A.15.4) Rimborsi oneri stipendiali del personale sanitario in comando	20	+
R	BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		+
	BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università		+
SS	BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	20	+
	BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	2.009	+
R	BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	441	+
	BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	364	+
	BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	-	+
	BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	1.204	+
	BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-	+
S	BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	-	+





	BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	49.106	+
	BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	47.891	+
	BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	2.700	+
	BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	6.500	+
	BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	5.212	+
	BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	13.513	+
	BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	1.500	+
	BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	-	+
	BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	773	+
	BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	641	+
	BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	6.163	+
	BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	790	+
	BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	3.633	+
	BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	3.362	+
	BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	271	+
	BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	6.466	+
R	BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	496	+
	BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	129	+
	BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	5.841	+
	BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	634	+
R	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	558	+
	BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	345	+
	BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	35	+
	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	155	+
	BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	23	+
	BA1840	B.2.B.2.4) Rimborsamento oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	76	+
R	BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborsamento oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	76	+
	BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborsamento oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università		+
SS	BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborsamento oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)		+
	BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	581	+
	BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	2	+
	BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	579	+
	BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	13.283	+
	BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	4.886	+
	BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-	+
	BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	8.008	+
	BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	321	+
	BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	68	+
	BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni		+
R	BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		+
	BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	5.275	+
	BA2000	B.4.A) Fitti passivi	195	+
	BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	4.870	+
	BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	4.602	+
	BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	268	+
	BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	210	+
	BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria		+
	BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	210	+
R	BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		+
	BA2080	Totale Costo del personale	178.014	+
	BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	137.657	+
	BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	60.991	+
	BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	57.101	+
	BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	51.796	+
	BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	5.305	+
	BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	-	+
	BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	3.890	+
	BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	3.620	+
	BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	270	+
	BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-	+
	BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	76.666	+
	BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	71.394	+
	BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	5.272	+
	BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-	+
	BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	620	+
	BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	518	+
	BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	518	+
	BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato		+
	BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro		+
	BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	102	+
	BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	102	+
	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	27.136	+
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	-	+
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato		+
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	27.136	+
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	24.404	+
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	2.732	+
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro		+
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	12.601	+
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1.093	+
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.061	+
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	32	+
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro		+
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	11.508	+
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	11.443	+
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	65	+
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-	+
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	2.019	+
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	743	+
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti		+
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1.276	+
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	613	+
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	663	+
BA2560	Totale Ammortamenti	14.889	+
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	274	+
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	14.615	+
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	9.006	+
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	73	+
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	8.933	+
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	5.609	+
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	100	+
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali		+
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	100	+
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	-430	+/-
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	-38	+/-
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-392	+/-
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	3.771	+
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	2.309	+
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-	+
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)	2.183	+
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	126	+
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	144	+
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	1.148	+
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato		+
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	1.148	+
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	170	+
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora		+
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA		+
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai		+
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	170	+
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	373.391	+
	C) Proventi e oneri finanziari		+
CA0010	C.1) Interessi attivi	-	+
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		+
CA0050	C.2) Altri proventi	1	+
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	1	+
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti		+
CA0100	C.2.E) Utili su cambi		+
CA0110	C.3) Interessi passivi	896	+
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa		+
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	154	+
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	742	+
CA0150	C.4) Altri oneri	-	+





	CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari		+
	CA0170	C.4.B) Perdite su cambi		+
	CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-895	+/-
		D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		+
	DA0010	D.1) Rivalutazioni		+
	DA0020	D.2) Svalutazioni		+
	DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-	+/-
		E) Proventi e oneri straordinari		+
	EA0010	E.1) Proventi straordinari	777	+
	EA0020	E.1.A) Plusvalenze		+
	EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	777	+
	EA0040	<i>E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse</i>		+
	EA0050	<i>E.1.B.2) Sopravvenienze attive</i>	777	+
R	EA0060	<i>E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	94	+
	EA0070	<i>E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi</i>	683	+
S	EA0080	<i>E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>		+
	EA0090	<i>E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale</i>	107	+
	EA0100	<i>E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>		+
	EA0110	<i>E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>		+
	EA0120	<i>E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>		+
	EA0130	<i>E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	566	+
	EA0140	<i>E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi</i>	10	+
	EA0150	<i>E.1.B.3) Insussistenze attive</i>	-	+
R	EA0160	<i>E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>		+
	EA0170	<i>E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi</i>	-	+
S	EA0180	<i>E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>		+
	EA0190	<i>E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale</i>		+
	EA0200	<i>E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>		+
	EA0210	<i>E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>		+
	EA0220	<i>E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>		+
	EA0230	<i>E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>		+
	EA0240	<i>E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi</i>		+
	EA0250	<i>E.1.B.4) Altri proventi straordinari</i>		+
	EA0260	E.2) Oneri straordinari	663	+
	EA0270	E.2.A) Minusvalenze	137	+
	EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	526	+
	EA0290	<i>E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti</i>		+
	EA0300	<i>E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali</i>		+
	EA0310	<i>E.2.B.3) Sopravvenienze passive</i>	526	+
R	EA0320	<i>E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	149	+
R	EA0330	<i>E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale</i>		+
R	EA0340	<i>E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	149	+
	EA0350	<i>E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi</i>	377	+
S	EA0360	<i>E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>		+

RLS



	EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	-	+
	EA0380	<i>E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica</i>		+
	EA0390	<i>E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica</i>		+
	EA0400	<i>E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto</i>		+
	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		+
	EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		+
	EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	195	+
	EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	182	+
	EA0460	<i>E.2.B.4) Insussistenze passive</i>	-	+
R	EA0470	<i>E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>		+
	EA0480	<i>E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi</i>	-	+
S	EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		+
	EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale		+
	EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		+
	EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		+
	EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		+
	EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		+
	EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi		+
	EA0560	<i>E.2.B.5) Altri oneri straordinari</i>		+
	EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	114	+/-
	XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	12.942	+/-
		Imposte e tasse		+
	YA0010	Y.1) IRAP	12.804	+
	YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	11.886	+
	YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	485	+
	YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)	433	+
	YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-	+
	YA0060	Y.2) IRES	138	+
	YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	138	+
	YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale		+
	YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)		+
	YZ9999	Totale imposte e tasse	12.942	+
	ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	-	+/-

F.to Il Direttore Generale ai sensi D.Lgs. 39/93

F.to Il Responsabile Economico Finanziario ai sensi D.Lgs. 39/93.....

RLS.C.F.B.A.



**MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE
 AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>
AZIENDA / ISTITUTO	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>
TRIMESTRE:	1 <input type="text"/> 2 <input type="text"/> 3 <input type="text"/> 4 <input type="text"/>
PREVENTIVO	<input type="text"/>
CONSUNTIVO	<input type="text"/>

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

ATTIVITA'

(migliaia di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	SEGNO (+/-)
	AAZ999	A) IMMOBILIZZAZIONI	240.142	+
	AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	991	+
	AAA010	A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento	-	+
	AAA020	A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento		+
	AAA030	A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento		+
	AAA040	A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo	-	+
	AAA050	A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo		+
	AAA060	A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo		+
	AAA070	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-	+
	AAA080	A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca		+
	AAA090	A.I.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca		+
	AAA100	A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri		+
	AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri		+
	AAA120	A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti		+
	AAA130	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	991	+
	AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	5.421	+
	AAA150	A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	4.757	+
	AAA160	A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi	1.130	+
	AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	803	+
	AAA180	A.I.5.e) Pubblicità		+
	AAA190	A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità		+
	AAA200	A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali		+
	AAA210	A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali		+
	AAA220	A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali	-	+
	AAA230	A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento		+
	AAA240	A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo		+
	AAA250	A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno		+
	AAA260	A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali		+
	AAA270	A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	239.143	+
	AAA280	A.II.1) Terreni	5.267	+
	AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili		+
	AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	5.267	+
	AAA310	A.II.2) Fabbricati	209.291	+
	AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	1.094	+
	AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	2.408	+
	AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	1.314	+
	AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	208.197	+
	AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	301.429	+
	AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	93.232	+
	AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	9.254	+
	AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	99.938	+
	AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	90.684	+
	AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	6	+
	AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	2.479	+
	AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	2.473	+
	AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	4.301	+
	AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	33.461	+
	AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	29.160	+
	AAA470	A.II.6) Automezzi	50	+
	AAA480	A.II.6.a) Automezzi	1.271	+
	AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	1.221	+
	AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	112	+
	AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	699	+
	AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	10.030	+
	AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	9.331	+
	AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	10.163	+
	AAA550	A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali	-	+
	AAA560	A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni		+
	AAA570	A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati		+
	AAA580	A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari		+
	AAA590	A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche		+
	AAA600	A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi		+
	AAA610	A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi		+
	AAA620	A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte		+
	AAA630	A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali		+

**MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE
AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	
AZIENDA / ISTITUTO	

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	
TRIMESTRE:	1 2 3 4
PREVENTIVO	
CONSUNTIVO	

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	
NO	

ATTIVITA'

(migliaia di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	SEGNO (+/-)
	AAA640	A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	8	+
	AAA650	A.III.1) Crediti finanziari		
	AAA660	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato		+
	AAA670	A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione		+
	AAA680	A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate		+
	AAA690	A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri		+
	AAA700	A.III.2) Titoli	8	+
	AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni		+
	AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	8	+
	AAA730	A.III.2.b.1) Titoli di Stato		+
	AAA740	A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni		+
	AAA750	A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa	8	+
	AAA760	A.III.2.b.4) Titoli diversi		+
	ABZ999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	162.044	+
	ABA000	B.I) RIMANENZE	12.663	+
	ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	11.200	+
	ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	4.625	+
	ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	-	+
	ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	4.935	+
	ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	5	+
	ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	10	+
	ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	92	+
	ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	+
	ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	1.533	+
	ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-	+
	ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	1.463	+
	ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	12	+
	ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	98	+
	ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	+
	ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	252	+
	ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	1.101	+
	ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	-	+
	ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-	+
	ABA190	B.II) CREDITI	130.434	+
	ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	3.302	+
	SS ABA210	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000		+
	SS ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN		+
	S ABA230	B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale		+
	ABA240	B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale		+
	SS ABA250	B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard		+
	SS ABA260	B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente		+
	SS ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro		+
	SS ABA280	B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti		+
	SS ABA290	B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca	-	+
	SS ABA300	B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute		+
	SS ABA310	B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute		+
	SS ABA320	B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali		+
	SS ABA330	B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti		+
	ABA340	B.II.1.j) Crediti v/prefetture	3.302	+
	ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	50.098	+
	ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	22.920	+
	RR ABA370	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP		+
	RR ABA380	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF		+
	RR ABA390	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	5.806	+
	R ABA400	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale		+
	S ABA410	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale		+
	RR ABA420	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR		+
	RR ABA430	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA		+
	RR ABA440	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA		+
	RR ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	17.114	+
	RR ABA460	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca		+
	RR ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	27.178	+
	RR ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	27.178	+
	RR ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione		+
	RR ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite		+

**MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE
 AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>
AZIENDA / ISTITUTO	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>
TRIMESTRE:	1 <input type="text"/> 2 <input type="text"/> 3 <input type="text"/> 4 <input type="text"/>
PREVENTIVO	<input type="text"/>
CONSUNTIVO	<input type="text"/>

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

ATTIVITA'

(migliaia di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	SEGNO (+/-)
RR	ABA510	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005		+
RR	ABA520	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti		+

RL S.C.R.I.B.A.



**MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE
 AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>
AZIENDA / ISTITUTO	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>
TRIMESTRE:	1 <input type="text"/> 2 <input type="text"/> 3 <input type="text"/> 4 <input type="text"/>
PREVENTIVO	<input type="text"/> CONSUNTIVO <input type="text"/>

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

ATTIVITA'

(migliaia di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	SEGNO (+/-)
	ABA530	B.II.3) Crediti v/Comuni	4	+
	ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	70.472	+
	ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	70.349	+
R	ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-	+
RR	ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	-	+
RR	ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	70.349	+
RR	ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	-	+
S	ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	123	+
	ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	+
	ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	-	+
	ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali	-	+
	ABA640	B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate	-	+
	ABA650	B.II.6) Crediti v/Erario	-	+
	ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	6.558	+
	ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	5.044	+
	ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	-	+
	ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	321	+
	ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	+
	ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	1.193	+
	ABA720	B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	-	+
	ABA730	B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-	+
	ABA740	B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-	+
	ABA750	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	18.947	+
	ABA760	B.IV.1) Cassa	27	+
	ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	-	+
	ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica	18.880	+
	ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	40	+
	ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	3.342	+
	ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	3.094	+
	ACA010	C.I.1) Ratei attivi	1	+
R	ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3.093	+
	ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	248	+
	ACA040	C.II.1) Risconti attivi	248	+
R	ACA050	C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	+
	ADZ999	D) CONTI D'ORDINE	17.446	+
	ADA000	D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	137	+
	ADA010	D.II) DEPOSITI CAUZIONALI	150	+
	ADA020	D.III) BENI IN COMODATO	-	+
	ADA030	D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	17.159	+

**MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE
 AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>
AZIENDA / ISTITUTO	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>
TRIMESTRE:	1 <input type="text"/> 2 <input type="text"/> 3 <input type="text"/> 4 <input type="text"/>
PREVENTIVO	<input type="text"/> CONSUNTIVO <input type="text"/>

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

PASSIVITA'

(migliaia di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	SEGNO (+/-)
	PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	147.915	+/-
	PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	-5.595	+/-
	PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	149.585	+
	PAA020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione		+
	PAA030	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti		+
	PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88		+
	PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca		+
	PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro		+
	PAA070	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	144.863	+
	PAA080	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti		+
	PAA090	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	4.722	+
	PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	1.199	+
	PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	2.726	+
	PAA120	A.IV.1) Riserve da rivalutazioni		+
	PAA130	A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire	49	+
	PAA140	A.IV.3) Contributi da reinvestire		+
	PAA150	A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	2.677	+
	PAA160	A.IV.5) Riserve diverse		+
	PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	-	+
	PAA180	A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005		+
	PAA190	A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti		+
	PAA200	A.V.3) Altro		+
	PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	-	+/-
	PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	-	+/-
	PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	14.891	+
	PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	-	+
	PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	6.269	+
	PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali		+
	PBA030	B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente		+
	PBA040	B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato		+
	PBA050	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	2.183	+
	PBA060	B.II.5) Altri fondi rischi	4.086	+
	PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	-	+
	PBA080	B.III.1) FSR indistinto da distribuire		+
	PBA090	B.III.2) FSR vincolato da distribuire		+
	PBA100	B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi progressi		+
	PBA110	B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA		+
	PBA120	B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA		+
	PBA130	B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca		+
	PBA140	B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti		+
	PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	2.464	+
	PBA160	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	762	+
	PBA170	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	54	+
	PBA180	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca		+
	PBA190	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	1.648	+
	PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	6.158	+
	PBA210	B.V.1) Fondi integrativi pensione		+
	PBA220	B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	5.208	+
	PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	5.208	+
	PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA		+
	PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai		+
	PBA260	B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	950	+
	PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	1.197	+
	PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	1.197	+
	PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	-	+

**MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE
 AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>
AZIENDA / ISTITUTO	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>
TRIMESTRE:	1 <input type="text"/> 2 <input type="text"/> 3 <input type="text"/> 4 <input type="text"/>
PREVENTIVO	<input type="text"/>
CONSUNTIVO	<input type="text"/>

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

PASSIVITA'

(migliaia di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	SEGNO (+/-)
	PDZ999	D) DEBITI	241.496	+
	PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	2.883	+
	PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	17	+
S	PDA020	<i>D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale</i>		+
	PDA030	<i>D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale</i>		+
SS	PDA040	<i>D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato</i>		+
SS	PDA050	<i>D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca</i>		+
SS	PDA060	<i>D.II.5) Altri debiti v/Stato</i>	17	+
	PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	125.259	+
RR	PDA080	<i>D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti</i>	-	+
R	PDA090	<i>D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale</i>	-	+
S	PDA100	<i>D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale</i>	-	+
RR	PDA110	<i>D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma</i>	124.313	+
	PDA120	<i>D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma</i>	946	+
	PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	70	+
	PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	6.518	+
	PDA150	<i>D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	6.433	+
RR	PDA160	<i>D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR</i>	-	+
RR	PDA170	<i>D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</i>	-	+
RR	PDA180	<i>D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</i>	-	+
R	PDA190	<i>D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione</i>	-	+
RR	PDA200	<i>D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione</i>	-	+
RR	PDA210	<i>D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni</i>	6.433	+
SS	PDA220	D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	85	+
R	PDA230	<i>D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto</i>	-	+
	PDA240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	1	+
	PDA250	<i>D.VI.1) Debiti v/enti regionali</i>	1	+
	PDA260	<i>D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali</i>		+
	PDA270	<i>D.VI.3) Debiti v/altre partecipate</i>		+
	PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	64.815	+
	PDA290	<i>D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie</i>	-	+
	PDA300	<i>D.VII.2) Debiti verso altri fornitori</i>	64.815	+
	PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-	+
	PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	2.269	+
	PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	16.709	+
	PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	22.955	+
	PDA350	<i>D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori</i>	-	+
	PDA360	<i>D.XI.2) Debiti v/dipendenti</i>	16.638	+
	PDA370	<i>D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie</i>	3.413	+
	PDA380	<i>D.XI.4) Altri debiti diversi</i>	2.904	+
	PEZ999	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	29	+
	PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	-	+
	PEA010	<i>E.I.1) Ratei passivi</i>		+
R	PEA020	<i>E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>		+
	PEA030	E.II) RISCONTI PASSIVI	29	+
	PEA040	<i>E.II.1) Risconti passivi</i>	29	+
R	PEA050	<i>E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>		+
	PFZ999	F) CONTI D'ORDINE	17.446	+

**MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE
 AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>
AZIENDA / ISTITUTO	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>
TRIMESTRE:	1 <input type="text"/> 2 <input type="text"/> 3 <input type="text"/> 4 <input type="text"/>
PREVENTIVO	<input type="text"/> CONSUNTIVO <input type="text"/>

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

PASSIVITA'

(migliaia di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	SEGNO (+/-)
	PFA000	F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	137	+
	PFA010	F.II) DEPOSITI CAUZIONALI	150	+
	PFA020	F.III) BENI IN COMODATO	-	+
	PFA030	F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	17.159	+

Dettaglio debiti (PDZ999) per anno di formazione

	IMPORTO ANTE 31/12/2005	IMPORTO POST 31/12/2005	TOTALE
DEBITI COMMERCIALI		71.333	71.333
DEBITI NON COMMERCIALI		167.210	167.210
TOTALE.	-	238.543	238.543 (PDZ999)

F.to Il Direttore Generale ai sensi D.Lgs. 39/93
 F.to Il Responsabile Economico Finanziario ai sensi D.Lgs. 39/93.....



MODELLO DI RILEVAZIONE DEI COSTI DEI LIVELLI DI ASSISTENZA DELLE AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI E DELLE AZIENDE OSPEDALIERE

STRUTTURA RILEVATA		OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
REGIONE	030	ASL/AO	951
		CONSUNTIVO ANNO 2014	

Macrovoce economiche	Consumi e manutenzioni di esercizio		Costi per acquisti di servizi		Personale del ruolo sanitario	Personale del ruolo professionale	Personale del ruolo tecnico	Personale del ruolo amministrativo	Sopravvenienze / insussistenze	Altri costi	Totale	
	sanitari	non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni								servizi non sanitari
Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro												
10100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Igiene e sanità pubblica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
10200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Igiene degli alimenti e della nutrizione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
10300	-	1	-	1	20	7	1	100	13	1	204	
Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
10400	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Sanità pubblica veterinaria	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
10500	446	23	3	76	601	1.110	4	136	105	4	2.707	
Attività di prevenzione rivolta alla persona	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
10600	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Servizio medico legale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
19999	446	24	3	76	621	1.117	5	238	118	5	2.911	
Assistenza distrettuale												
20100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Guardia medica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
20200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Medicina generale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
20201	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
--Medicina generica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
20202	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
--Pediatrica di libera scelta	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
20300	80	24	7.959	348	2.694	842	-	842	5	-	11.986	
Emergenza sanitaria territoriale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
20400	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Assistenza farmaceutica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
20401	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
--Ass. farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
20402	25.720	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25.720	
--Altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
20500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Assistenza Integrativa	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
20600	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Assistenza specialistica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
20601	10.499	450	1.609	1.307	12.732	32.122	94	6.193	3.082	103	72.966	
--Attività clinica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
20602	3.388	71	6	514	2.719	3.747	17	521	432	18	12.102	
--Attività di laboratorio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
20603	4.135	111	37	137	9.152	10.354	43	2.017	1.870	47	30.895	
--Attività di diagnostica strumentale e per immagini	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
20700	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Assistenza Protesica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
20800	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
20801	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
--assistenza programmata a domicilio (ADI)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
20802	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
--assistenza alle dome, famiglia, coppie (consultori)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
20803	84	32	17	282	1.453	3.180	13	666	305	15	6.615	
--Assistenza psichiatrica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
20804	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
--Assistenza riabilitativa ai disabili	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
20805	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
--Assistenza ai tossicodipendenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
20806	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
--Assistenza agli anziani	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
20807	52	2	1	4	49	207	1	18	22	1	418	
--Assistenza ai malati terminali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
20808	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
--Assistenza a persone affette da HIV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
20900	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Assistenza territoriale semiresidenziale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
20901	76	20	5	76	613	1.626	7	358	137	8	3.226	
--Assistenza psichiatrica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
20902	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
--Assistenza riabilitativa ai disabili	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
20903	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
--Assistenza ai tossicodipendenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
20904	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
--Assistenza agli anziani	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
20905	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
--Assistenza a persone affette da HIV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	



MODELLO DI RILEVAZIONE DEI COSTI DEI LIVELLI DI ASSISTENZA DELLE AZIENDE SANITARIE LOCALI E DELLE AZIENDE OSPEDALIERE

STRUTTURA RILEVATA		OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
REGIONE	030	CONSUNTIVO ANNO	2014
	ASL/AO		951

Macrovoce economiche	Consumi e manutenzioni di esercizio		Costi per acquisti di servizi				Personale del ruolo sanitario	Personale del ruolo professionale	Personale del ruolo tecnico	Personale del ruolo amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze / insussistenze	Altri costi	Totale
	sanitari	non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari									
20906														
21000														
21001	129	33	8	129	1.045	2.770	12	610	233	296	13	217	5.495	
21002	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
21003	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
21004	53	6	3	4	325	497	2	153	38	57	2	20	1.160	
21005	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
21006	171	4	1	18	173	433	1	70	33	38	1	14	957	
21100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
29999	44.387	753	9.646	2.471	28.609	57.630	190	11.448	6.377	6.699	208	3.122	171.540	
Assistenza ospedaliera														
30100	312	26	2	127	590	3.281	-	574	47	14	-	-	4.973	
30200														
30201	1.758	104	36	368	3.816	6.367	33	3.056	825	867	36	643	17.908	
30202	30.017	751	247	3.155	30.224	76.121	231	12.234	5.763	6.624	253	3.739	169.359	
30300	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
30400	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
30500	330	35	16	27	2.017	3.079	14	947	234	352	15	250	7.316	
30600	1.154	22	5	301	1.186	2.024	7	404	339	202	8	137	5.769	
30700	26	1	-	1	20	143	-	7	8	13	1	10	230	
39999	33.597	939	306	3.979	37.853	91.015	285	17.221	7.216	8.072	313	4.779	205.575	
49999	78.430	1.716	9.955	6.526	67.083	149.762	480	28.907	13.773	14.889	526	7.979	380.026	

F.to Il Responsabile del Controllo di Gestione ai sensi D.Lgs. 39/93

F.to Il Direttore Generale ai sensi D. Lgs. 39/93

MODELLO DI RILEVAZIONE DEI COSTI DEI LIVELLI DI ASSISTENZA DELLE AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI E DELLE AZIENDE OSPEDALIERE

STRUTTURA RILEVATA		
REGIONE	030	ASL /AO
		951

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
CONSUNTIVO ANNO	2014

VALORI IN MIGLIAIA DI EURO

	Macro voci economiche	Consumi e manutenzioni di esercizio		Costi per acquisti di servizi			Personale del ruolo sanitario	Personale del ruolo professionale	Personale del ruolo tecnico	Personale del ruolo amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze / insussistenze	Altri costi	Totale
		sanitari	non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari								
Allegato 1														
A1101	formazione del personale	-	10	-	685	172	42	-	10	233	-	-	-	1.152
A1102	sistemi informativi e statistici	-	4	-	-	1.630	-	-	66	239	137	-	-	2.076
A1103	altri oneri di gestione	-	415	301	54	15.982	6.147	480	6.631	7.237	11.834	526	7.979	57.586
A1999	Totale	-	429	301	739	17.784	6.189	480	6.707	7.709	11.971	526	7.979	60.814

Allegato 2 - Mobilità intraregionale		
per assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro		
A2101	--attiva	
A2102	--passiva	
per assistenza distrettuale		
per assistenza sanitaria di base		
A2201	--attiva	
A2202	--passiva	
per assistenza farmaceutica		
A2203	--attiva	24.963
A2204	--passiva	
per assistenza specialistica		
A2205	--attiva	66.907
A2206	--passiva	
per assistenza termale		
A2207	--attiva	
A2208	--passiva	
per assistenza di emergenza sanitaria		
A2209	--attiva	
A2210	--passiva	
per assistenza terr. ambulatoriale e domiciliare		
A2211	--attiva	8.605
A2212	--passiva	180
per assistenza territoriale semiresidenziale		
A2213	--attiva	
A2214	--passiva	
per assistenza territoriale residenziale		
A2215	--attiva	
A2216	--passiva	
per assistenza protesica		
A2217	--attiva	
A2218	--passiva	
per assistenza ospedaliera		
A2301	--attiva	158.851
A2302	--passiva	

Allegato 3 - Mobilità interregionale		
per assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro		
A3101	--attiva	
A3102	--passiva	
per assistenza distrettuale		
per assistenza sanitaria di base		
A3201	--attiva	
A3202	--passiva	
per assistenza farmaceutica		
A3203	--attiva	757
A3204	--passiva	
per assistenza specialistica		
A3205	--attiva	
A3206	--passiva	1.778
per assistenza termale		
A3207	--attiva	
A3208	--passiva	
per assistenza di emergenza sanitaria		
A3209	--attiva	
A3210	--passiva	
per assistenza terr. ambulatoriale e domiciliare		
A3211	--attiva	
A3212	--passiva	
per assistenza territoriale semiresidenziale		
A3213	--attiva	
A3214	--passiva	
per assistenza territoriale residenziale		
A3215	--attiva	
A3216	--passiva	
per assistenza protesica		
A3217	--attiva	
A3218	--passiva	
per assistenza ospedaliera		
A3301	--attiva	7.840
A3302	--passiva	

MODELLO DI RILEVAZIONE DEI COSTI DEI LIVELLI DI ASSISTENZA DELLE AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI E DELLE AZIENDE OSPEDALIERE

STRUTTURA RILEVATA		
REGIONE	030	ASL /AO
		951

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
CONSUNTIVO ANNO	2014

Allegato 4 - detenuti		
A4201	assistenza territoriale, ambulatoriale e domiciliare ai tossicodipendenti internati o detenuti	2
A4202	assistenza territoriale semiresidenziale ai tossicodipendenti internati o detenuti	
A4203	assistenza territoriale residenziale ai tossicodipendenti internati o detenuti	

Allegato 6 - stranieri irregolari		
A6001	Attività di prevenzione nei confronti di stranieri irregolari	
A6002	Assistenza distrettuale nei confronti di stranieri irregolari	12
A6003	Assistenza ospedaliera nei confronti di stranieri irregolari	716

Allegato 5 - Prestazioni eventualmente erogate non riconducibili ai livelli essenziali di assistenza		
Prestazioni di cui all'Allegato 2 A del DPCM 29 novembre 2001		
A5001	chirurgia estetica	
A5002	circoncisione rituale maschile	
A5003	medicines non convenzionali	
A5004	vaccinazioni non obbligatorie in occasione di soggiorni all'estero	
A5005	certificazioni mediche	
A5006	prestazioni di medicina fisica, riabilitativa ambulatoriale indicate nell'Allegato 2 A), escluse laserterapia antalgica, elettroterapia antalgica, ultrasuonoterapia, mesoterapia)	
A5007	prestazioni di laserterapia antalgica, elettroterapia antalgica, ultrasuonoterapia, mesoterapia (qualora non incluse nell'allegato 2B su disposizione regionale)	
Altre prestazioni escluse dai LEA		
A5108	assegno di cura	
A5109	contributo per la pratica riabilitativa denominata metodo DOMAN	
A5110	ausili tecnici non inseriti nel nomenclatore tariffario, materiale d'uso e di medicazione	
A5111	prodotti apoteici	
A5112	prestazioni aggiuntive MMG e PLS previste da accordi regionali/aziendali	
A5113	farmaci di fascia C per persone affette da malattie rare	
A5114	rimborsi per spese di viaggio e soggiorno per cure	
A5115	prestazioni ex ONIG a invalidi di guerra	
A5199	altro	
A5999	TOTALE	

F.to Il Responsabile del Controllo di Gestione ai sensi D.Lgs. 39/93

F.to Il Direttore Generale ai sensi D. Lgs. 39/93



Controdeduzioni

Stato Patrimoniale

2. analisi e verifica dei principali investimenti finanziati effettuati nell'esercizio

Si rinvia alla tabella 2 e alla nota integrativa.

4. Verifica quadratura valori in bilancio e libro cespiti

Verifica sottoposta all'asseverazione del Collegio Sindacale.

5. Oggetti d'arte

Si rinvia alla tabella 3.

6. Immobilizzazioni finanziarie

Titoli

Il valore dei titoli esposto è invariato dall'esercizio 2010.

Il valore corrente alla chiusura dell'esercizio, come rilevato dalla comunicazione del Tesoriere, è riepilogato di seguito.

descrizione	quantità al 31/12/2014	quantità al 31/12/2015	variazioni	controvalore in euro al 31/12/2015
BCA POP MILANO	1	1	0	0,93
GENERALFIN	31	31	0	-
INTESA SANPAOLO ORD.	779	779	0	2.417,78
CNH INDUSTRIAL NV	537	537	0	3.415,16
ENI ADFIN ORD	21	21	0	10,92
FCA FIAT CHRYSLER	574	574	0	7.448,05
BANCO POPOLARE ORD.	76	76	0	978,17
Totale				14.271,01

E' stato conseguentemente mantenuto il valore storico.

7. Verifica quadratura rimanenze finali di magazzino.

Verifica sottoposta all'asseverazione del Collegio Sindacale.



14. Conti d'ordine

Si osserva una riduzione di canoni di leasing da pagare per la cessazione del relativo contratto.

Si sono ridotte le garanzie prestate (si tratta di garanzie per un contratto di locazione passivo e di un contratto nei confronti dell'Università di Pavia).

La variazione significativa è però dovuta alle garanzie ricevute: si tratta di fidejussioni presentate dai fornitori in relazione ai contratti in essere con l'A.O. o per le aggiudicazioni provvisorie. L'ammontare annuo delle fidejussioni dipende pertanto da diversi fattori, tra i quali il valore complessivo dei contratti (annuali o pluriennali), il valore delle aggiudicazioni provvisorie e definitive e la loro tempistica.

Si rinvia alla tabella 5.

Conto economico

4. Confronto valori flussi farmaci – dato di bilancio

Il totale dei ricavi (flusso finanziato) di doppio canale, primo ciclo, file F e HCV è pari a 30.736,54, arrotondato a 30.737, come i dati di bilancio.

Nella versione 2 verranno modificati gli arrotondamenti portando il doppio canale a 3.956, il file F e HCV a 26.742 e il primo ciclo a 39 mantenendo invariato il totale.

Nella versione 2 si provvederà ad adeguare i dati di bilancio dei costi per farmaci di doppio canale, file F e HCV e primo ciclo al flusso trasmesso.

5. Analisi variazione beni e servizi

Si rinvia alla tabella 6.

6. Minusvalenze

Si rinvia all'apposita tabella.

7. Interessi passivi

Sono presenti interessi di mora in genere determinati dal pagamento di fatture più vecchie e addebitati alla loro chiusura. Si tratta spesso di situazioni che hanno a monte l'esistenza di contestazioni con il fornitore che hanno determinato il ritardo del pagamento. Il valore esposto non ha generato un esborso poiché vengono prima attuate iniziative per ottenere lo storno.



Sistema Socio Sanitario

Regione
Lombardia

ASST Sette Laghi

AZIENDA SOCIO SANITARIA TERRITORIALE DEI SETTE LAGHI

Direzione Generale

Direttore: Dott. Callisto Bravi

Varese, 29.7.2016

ASST DEI SETTE LAGHI

Protocollo nr 0048985
del 29/07/2016REGIONE LOMBARDIA – GIUNTA
DIREZIONE CENTRALE PROGRAMMAZIONE,
FINANZA E CONTROLLO DI GESTIONE
RISORSE ECONOMICO-FINANZIARIE
DEL SISTEMA SOCIO SANITARIOPiazza Città di Lombardia n. 1
20124 - Milano**Oggetto: Comunicazioni in ordine ai Bilanci d'esercizio 2015 V2.**

In riscontro alla nota prot. A1.2016.0079898 del 18.7.2016 di pari oggetto si comunica quanto richiesto.

Stato Patrimoniale**Punto 1. Analisi delle variazioni SP Min.***Incremento dei crediti verso privati*

Il valore dei crediti segue l'ordinario andamento della fatturazione e degli incassi; non si rilevano particolari problematiche per l'esercizio 2015 rispetto al 2014, pertanto l'incremento dei crediti è determinato dalla consueta dinamica della fatturazione e degli incassi. Al 31.12.2015 si registra un modesto incremento delle fatture in sofferenza rispetto al 2014. A titolo indicativo si segnala poi che del fatturato del mese di dicembre 2015 il 25% è stato incassato nel medesimo mese, mentre il 65% è stato incassato nei primi sei mesi del 2016. Comunque tra i due anni l'incremento è decisamente inferiore a quello osservato tra il 2013 e il 2014.

Riduzione delle disponibilità liquide

Il saldo di tesoreria è positivo anche se in flessione rispetto all'anno precedente. In generale dipende dalla tempistica delle rimesse (in particolare dell'ASL) e dai pagamenti effettuati. In particolare, a differenza di quanto avvenuto nell'esercizio precedente, in relazione alle attività connesse con la riforma sanitaria, si è dato seguito alle indicazioni di pagare gli oneri

Azienda Socio Sanitaria Territoriale dei Sette Laghi

Direzione e sede: viale Borri 57 - 21100 Varese - www.asst-settelaghi.it - P.Iva e C.F. 03510050127
Tel. 0332.278222 - e-mail: dir.generale@asst-settelaghi.it



fiscali e previdenziali entro la fine dell'anno, anziché nel mese di gennaio 2016 come sarebbe altrimenti avvenuto analogamente agli anni precedenti. Poiché il pagamento di oneri fiscali e previdenziali relativi alla mensilità di dicembre ammonta a circa 13,502 milioni di euro, si è determinata, in sostanza, la notevole flessione tra i due anni.

L'A.O. ha chiuso l'esercizio con un indicatore favorevole, pari a -3, che indica un sostanziale allineamento dei pagamenti ai termini contrattuali.

Il verbale di verifica di cassa del Collegio Sindacale riferito al 31.12.2015 è il n. 2 del 5.5.2016.

Variatione riserve donazioni e lasciti

Le riserve per donazioni e lasciti si incrementano per donazioni varie da privati per investimenti e per un'eredità ricevuta, in parte destinata ad investimenti.

Variatione fondi rischi ed oneri

Il fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) si incrementa per effetto dell'accantonamento pari a 2,974 milioni di euro, come da decreto, in crescita rispetto all'esercizio 2014 e si decrementa per l'utilizzo di una quota per risarcimenti in autoassicurazione anni precedenti.

Gli altri fondi rischi si sono incrementati per accantonamento per cause legali e si sono decrementati per l'utilizzo finalizzato a risarcimenti legati a prestazioni sanitarie relativi a periodi precedenti l'attivazione dell'autoassicurazione.

Le quote inutilizzate di contributi, in particolare vincolati da privati, subiscono variazioni per l'accantonamento da fondi di reparto, l'accantonamento di altri contributi da privato, l'accantonamento per una quota inutilizzata di un'eredità; sono presenti inoltre utilizzi di fondi di reparto.

Gli altri fondi per oneri e spese hanno subito un incremento per accantonamento di cui alla "L. Balduzzi" e fondo perequazione, un accantonamento per riclassificazione di cui alla "L. Balduzzi" (anni precedenti) e un accantonamento per la presenza di sopravvenienze attive (riscaldamento).

Si decrementano per sanzioni da ASL.

Incremento debiti verso altri

Il gruppo comprende i debiti diversi verso privati, in incremento dovuto alla contabilizzazione di risarcimenti da liquidare, all'epoca non ancora pagati.

Sono presenti debiti verso enti pubblici, in incremento sostanzialmente per il posticipo del pagamento al 2016 del debito verso l'Università dell'Insubria per la quota "De Maria", e per la presenza di fatture da saldare per i trasporti sanitari primari per emergenza urgenza da enti pubblici.



Sono in incremento i debiti verso dipendenti per le quote di competenze che verranno pagate nel 2016.

Sono in decremento i debiti verso gestione liquidatoria per il pagamento di fatture passive, operazione che determina una riduzione del debito della gestione corrente verso le gestioni pregresse.

Incremento conti d'ordine

I conti d'ordine alimentati dall'A.O. sono rappresentati da canoni di leasing ancora da pagare, depositi cauzionali, garanzie prestate e garanzie ricevute.

Non sono più presenti canoni di leasing ancora da pagare per la cessazione del contratto; è invariato il valore dei depositi cauzionali (si tratta di un deposito nei confronti del fornitore del servizio di riscaldamento).

Si sono ridotte le garanzie prestate (si tratta di garanzie per un contratto di locazione passivo e di un contratto nei confronti dell'Università di Pavia).

La variazione significativa è però dovuta alle garanzie ricevute: si tratta di fidejussioni presentate dai fornitori in relazione ai contratti in essere con l'A.O. o per le aggiudicazioni provvisorie. L'ammontare annuo delle fidejussioni dipende pertanto da diversi fattori, tra i quali il valore complessivo dei contratti (annuali o pluriennali), il valore delle aggiudicazioni provvisorie e definitive e la loro tempistica.

Punto 8. Crediti verso regione

Non sono presenti richieste di chiarimenti.

Punto 9. Analisi e verifica della riconciliazione Crediti verso Prefetture rispetto ai valori esposti in Bilancio

Si segnala che il valore esposto in bilancio comprende 77 mila euro riferiti a prestazioni per stranieri relative ad anni precedenti il 2000, e pertanto non esposti nella tabella STP che inizia con l'anno 2000, e 2 mila euro per prestazioni sanitarie nei confronti della Prefettura, determinando la differenza rispetto alla tabella STP.

Nella versione 2 si provvederà alla rettifica della tabella STP con l'aggiornamento degli incassi per alcuni arrotondamenti.

Si allega la tabella 4 con l'indicazione del conto di debito utilizzato.

In caso di stralcio da parte da parte della Prefettura, viene emessa una nota di credito nei suoi confronti e viene ridotto di conseguenza il debito verso l'ASL (ATS).



Punto 13. Regolarizzazione G3S e compensazioni ASL di appartenenza

L'ammontare dei pagamenti G3S effettuati nell'esercizio 2015 ammonta a euro 110.740.505,22; i pagamenti sono stati interamente regolarizzati con l'ASL di appartenenza entro il 31.12.2015.

Conto economico

Punto 1. Analisi del rispetto delle assegnazioni del decreto

Per quanto riguarda le differenze "altri contributi da Regione (al netto di rettifiche)" (differenza -1) e "proventi finanziari e straordinari" (differenza +1), si fa presente che da decreto il valore degli "altri contributi da Regione" ammonta a euro 13.658 (dato da 13.638 + 20), che corrisponde agli incrementi dell'esercizio dei crediti B.II.2.a.3.5. Crediti da Regione per contributi vincolati da FSR e B.II.2.a.3.6 Crediti da Regione per contributi vincolati extra FSR.

Credito-debito v/Regione	Ricavo	Da Decreto	SKAO	Sospensione
(B.II.2.a.3.5) Crediti				
1.20.20.20.01 da Regione per	4.10.10.10.09			
0.030.50.000 Contributi vincolati da FSR	0.000.00.000	13.638		
			Altri contributi da Regione (al netto di rettifiche)	13.659
(B.II.2.a.3.6) Crediti				
1.20.20.20.01 da Regione per	4.10.10.20.01			
0.030.60.000 Contributi vincolati extra FSR	0.030.00.000	20		
	Totale	13.658		13.659

Le sopravvenienze attive sono state arrotondate per eccesso per la quadratura dei ricavi.

Una necessità di adeguamento del contributo porterà ad un incremento dei crediti e ad un arrotondamento per difetto delle sopravvenienze attive nella versione 2.

In merito alla differenza rilevata negli "altri costi", questa ASST ha inserito nella scheda Ce-118 i costi per trasporti (che compongono gli "altri costi") per euro 8.030, come da decreto e da nota di riconoscimento costi di AREU.



Il valore 7.707 è la parte di “altri costi” coperti dal finanziamento di cui al contributo AREU; la differenza di 323 mila euro è il minore contributo AREU determinato dalla presenza di sopravvenienze attive evidenziate nel decreto.

Punto 3. Verifica delle specifiche voci oggetto di assegnazione regionale.

Il costo dei premi assicurativi verrà rettificato di 750 euro trasferiti tra gli “altri premi assicurativi”, riallineando di conseguenza il dato al decreto di assegnazione (3,362 milioni di euro).

Il costo per oneri finanziari e straordinari ammonta a 1,232 milioni di euro, come da decreto. Il piano di ammortamento del mutuo porta effettivamente gli interessi passivi a 100 mila euro; la differenza rispetto al totale dell’aggregato è rappresentata da sopravvenienze passive verso terzi.

Come da indicazioni ricevute nel portale SCRIBA sono state caricate in allegato le tabelle 1 e 4.

Cordiali saluti.



IL DIRETTORE GENERALE
Dott. Callisto Bravi

/Allegati

Il direttore della S.C. Economico-finanziaria – dott. Dario Lorenzon
Il responsabile del procedimento – dott.ssa Marialaura De Filippo

