



BILANCIO DI ESERCIZIO
CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2015

INDICE

- SCHEMI DI BILANCIO

Decreto Interministeriale 20 marzo 2013

- ATTIVITA'
- PASSIVITA' E PATRIMONIO NETTO
- CONTO ECONOMICO

- MODELLO SP

Decreto Interministeriale 15 giugno 2012

- MODELLO CE

Decreto Interministeriale 15 giugno 2012

- RENDICONTO FINANZIARIO 2015

- NOTA INTEGRATIVA

AL BILANCIO CHIUSO IL 31 DICEMBRE 2015

- RELAZIONE SULLA GESTIONE

A CORREDO DEL BILANCIO CHIUSO IL 31 DICEMBRE 2015



**BILANCIO DI ESERCIZIO
CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2015**

SCHEMI DI BILANCIO
Stato Patrimoniale e Conto Economico
Importi in €

Decreto Interministeriale 20 marzo 2013



STATO PATRIMONIALE
ATTIVO

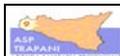
Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 118/2011	Anno 2015	Anno 2014	VARIAZIONE 2015/2014	
			Importo	%
A) IMMOBILIZZAZIONI				
I Immobilizzazioni immateriali	262.808	298.030	-35.222	-11,8%
1) Costi d'impianto e di ampliamento	-	-	-	-
2) Costi di ricerca e sviluppo	-	-	-	-
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	2.283	3.020	-737	-24,4%
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-	-	-	-
5) Altre immobilizzazioni immateriali	260.525	295.010	-34.485	-11,7%
II Immobilizzazioni materiali	175.684.677	157.793.608	17.891.068	11,3%
1) Terreni	10.322.157	10.322.157	-	0,0%
a) Terreni disponibili	9.795.755	9.795.755	-	0,0%
b) Terreni indisponibili	526.402	526.402	-	0,0%
2) Fabbricati	118.372.116	120.632.579	-2.260.463	-1,9%
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	501.876	551.211	-49.335	-9,0%
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	117.870.240	120.081.368	-2.211.128	-1,8%
3) Impianti e macchinari	1.277.555	1.547.163	-269.607	-17,4%
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	10.105.366	7.832.290	2.273.076	29,0%
5) Mobili e arredi	874.438	1.093.796	-219.358	-20,1%
6) Automezzi	557.698	683.773	-126.075	-18,4%
7) Oggetti d'arte	-	-	-	-
8) Altre immobilizzazioni materiali	518.042	528.105	-10.063	-1,9%
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	33.657.304	15.153.746	18.503.558	122,1%
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)	181.662	180.662	1.000	0,6%
1) Crediti finanziari	-	-	-	-
a) Crediti finanziari v/ Stato	-	-	-	-
b) Crediti finanziari v/ Regione	-	-	-	-
c) Crediti finanziari v/ partecipate	-	-	-	-
d) Crediti finanziari v/ altri	-	-	-	-
2) Titoli	181.662	180.662	1.000	0,6%
a) Partecipazioni	181.559	180.559	1.000	0,6%
b) Altri titoli	103	103	-	0,0%
Totale A)	176.129.147	158.272.301	17.856.846	11,3%
B) ATTIVO CIRCOLANTE				
I Rimanenze	14.971.433	14.663.088	308.345	2,1%
1) Rimanenze beni sanitari	13.687.865	13.460.572	227.293	1,7%
2) Rimanenze beni non sanitari	1.283.568	1.202.516	81.052	6,7%
3) Acconti per acquisti beni sanitari	-	-	-	-
4) Acconti per acquisti beni non sanitari	-	-	-	-
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)	164.078.410	-	-99.750.692	-37,8%
1) Crediti v/ Stato	308.588	-	306	0,1%
a) Crediti v/ Stato - parte corrente	-	-	-	-
1) Crediti v/ Stato per spesa corrente e acconti	-	-	-	-
2) Crediti v/ Stato - altro	-	-	-	-
b) Crediti v/ Stato - investimenti	-	-	-	-
c) Crediti v/ Stato - per ricerca	-	-	-	-
1) Crediti v/ Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-
2) Crediti v/ Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-
3) Crediti v/ Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	-	-
4) Crediti v/ Stato - investimenti per ricerca	-	-	-	-

**STATO PATRIMONIALE
ATTIVO**

Importi: Euro

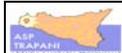
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 118/2011			Anno 2015	Anno 2014	VARIAZIONE 2015/2014	
					Importo	%
d) Crediti v/ prefetture	308.588	-	308.588	308.282	306	0,1%
2) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma	146.803.318	-	146.803.318	248.969.732	-102.166.413	-41,0%
a) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	142.639.583	-	142.639.583	248.515.056	-105.875.473	-42,6%
1) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	142.639.583	-	142.639.583	248.515.056	-105.875.473	-42,6%
a) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	138.970.386	-	138.970.386	245.690.879	-106.720.493	-43,4%
b) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente L.E.A.	-	-	-	-	-	-
c) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra L.E.A.	-	-	-	-	-	-
d) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	3.669.197	-	3.669.197	2.824.177	845.020	29,9%
2) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-	-	-	-	-	-
b) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	4.163.735	-	4.163.735	454.676	3.709.060	815,8%
1) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	4.163.735	-	4.163.735	454.676	3.709.060	815,8%
2) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	-	-	-	-	-	-
3) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-	-	-	-	-	-
4) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	-	-	-
3) Crediti v/ Comuni	500.735	-	500.735	1.268.653	-767.918	-60,5%
4) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	1.833.843	-	1.833.843	989.754	844.089	85,3%
a) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.820.169	-	1.820.169	976.729	843.441	86,4%
b) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	13.674	-	13.674	13.025	649	5,0%
5) Crediti v/ società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	95.141	-	95.141	93.513	1.628	1,7%
6) Crediti v/ Erario	1.213.240	-	1.213.240	739.765	473.475	64,0%
7) Crediti v/ altri	13.323.545	-	13.323.545	11.459.403	1.864.142	16,3%
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-
IV Disponibilità liquide			86.743.512	8.607.419	78.136.092	907,8%
1) Cassa			1.659	1.659	-	0,0%
2) Istituto Tesoriere			86.620.569	6.410.853	80.209.716	1251,2%
3) Tesoreria Unica			-	-	-	-
4) Conto corrente postale			121.283	2.194.907	-2.073.624	-94,5%
Totale B)			265.793.355	287.099.610	-21.306.254	-7,4%
C) RATEI E RISCOINTI ATTIVI						
I Ratei attivi			-	-	-	-
II Risconti attivi			579.284	63.351	515.933	814,4%
Totale C)			579.284	63.351	515.933	814,4%
TOTALE ATTIVO (A+B+C)			442.501.786	445.435.262	-2.933.475	-0,7%
D) CONTI D'ORDINE						
1) Canoni di leasing ancora da pagare			-	-	-	-
2) Depositi cauzionali			24.000	22.665	1.335	5,9%
3) Beni in comodato			-	-	-	-
4) Altri conti d'ordine			320.992	57.525.085	-57.204.094	-99,4%
Totale D)			344.991	57.547.750	-57.202.759	-99,4%



**STATO PATRIMONIALE
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO**

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 2014	Anno 2015	Anno 2014	VARIAZIONE 2015/2014	
			Importo	%
A) PATRIMONIO NETTO				
I Fondo di dotazione	79.961.423	79.961.423	-	0,0%
II Finanziamenti per investimenti	73.969.091	62.663.546	11.305.545	18,0%
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-	-	-
2) Finanziamenti da Stato per investimenti	56.069.629	49.214.146	6.855.483	13,9%
a) <i>Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88</i>	56.069.629	49.214.146	6.855.483	13,9%
b) <i>Finanziamenti da Stato per ricerca</i>	-	-	-	-
c) <i>Finanziamenti da Stato - altro</i>	-	-	-	-
3) Finanziamenti da Regione per investimenti	8.772.994	8.772.994	-	0,0%
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	-	-	-	-
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	9.126.468	4.676.406	4.450.062	95,2%
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	89.666	113.957	-24.291	-21,3%
IV Altre riserve	-	-	-	-
V Contributi per ripiano perdite	180	180	-	0,0%
VI Utili (perdite) portati a nuovo	11.630.927	8.683.719	2.947.208	33,9%
VII Utile (perdita) dell'esercizio	54.821	2.947.208	-2.892.387	-98,1%
Totale A)	165.706.108	154.370.033	11.336.075	7,3%
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1) Fondi per imposte, anche differite	-	-	-	-
2) Fondi per rischi	30.558.238	24.490.190	6.068.048	24,8%
3) Fondi da distribuire	-	-	-	-
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	27.718.990	23.279.451	4.439.539	19,1%
5) Altri fondi oneri	17.733.007	15.907.849	1.825.159	11,5%
Totale B)	76.010.236	63.677.489	12.332.747	19,4%
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO				
1) Premi operosità	3.564.190	3.244.197	319.993	9,9%
2) TFR personale dipendente	-	-	-	-
Totale C)	3.564.190	3.244.197	319.993	9,9%
D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)				
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
1) Mutui passivi	-	-	-	-
2) Debiti v/Stato	-	-	-	-
3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	-	-	-	-
4) Debiti v/Comuni	253.220	-	253.220	834.545
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	1.915.629	-	1.915.629	1.734.247
a) <i>Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità</i>	1.795.412	-	1.795.412	1.630.407
b) <i>Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente L.E.A</i>	-	-	-	-
c) <i>Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra L.E.A</i>	-	-	-	-
d) <i>Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni</i>	50.571	-	50.571	46.317
e) <i>Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto</i>	-	-	-	-
f) <i>Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione</i>	69.646	-	69.646	57.523
6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	-
7) Debiti v/fornitori	128.141.744	-	128.141.744	103.933.403
8) Debiti v/Istituto Tesoriere	1.994	-	1.994	49.780.577
9) Debiti tributari	13.358.805	-	13.358.805	11.652.124
10) Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	-
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	15.398.881	-	15.398.881	15.935.598
12) Debiti v/altri	37.142.825	-	37.142.825	39.027.345
Totale D)	196.213.098	-	196.213.098	222.897.839
			-26.684.741	-12,0%

**STATO PATRIMONIALE
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO***Importi: Euro*

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 2014</i>	Anno 2015	Anno 2014	VARIAZIONE 2015/2014	
			Importo	%
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI				
1) Ratei passivi	-	30.815	-30.815	-100,0%
2) Risconti passivi	1.008.155	1.214.889	-206.734	-17,0%
Totale E)	1.008.155	1.245.704	-237.549	-19,1%
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)	442.501.786	445.435.262	-2.933.475	-0,7%
F) CONTI D'ORDINE				
1) Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	-	-
2) Depositi cauzionali	24.000	22.665	1.335	5,9%
3) Beni in comodato	-	-	-	-
4) Altri conti d'ordine	320.992	57.525.085	-57.204.094	-99,4%
Totale F)	344.991	57.547.750	-57.202.759	-99,4%

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 118/2011	Anno 2015	Anno 2014	VARIAZIONE 2015/2014	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	670.577.062	663.292.714	7.284.348	1,1%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	667.148.875	661.976.928	5.171.947	0,8%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	3.428.188	1.315.787	2.112.401	160,5%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	900.513	696.885	203.628	29,2%
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	1.961.955	-	1.961.955	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	57.600	-57.600	-100,0%
6) Contributi da altri soggetti pubblici	565.719	561.301	4.418	0,8%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	-	-	-
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	-	-	-	-
4) da privati	-	-	-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-6.741.720	-5.023.198	-1.718.522	34,2%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	2.901.980	1.808.924	1.093.055	60,4%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	19.478.125	20.358.809	-880.684	-4,3%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	13.421.148	12.858.657	562.491	4,4%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	1.470.070	1.627.686	-157.617	-9,7%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	4.586.907	5.872.466	-1.285.558	-21,9%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	6.122.757	4.521.835	1.600.922	35,4%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	2.421.630	2.701.242	-279.611	-10,4%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	8.308.929	6.084.816	2.224.114	36,6%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	143.716	144.896	-1.180	-0,8%
Totale A)	703.212.480	693.890.037	9.322.442	1,3%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	63.975.555	61.077.861	2.897.694	4,7%
a) Acquisti di beni sanitari	62.339.652	59.269.787	3.069.865	5,2%
b) Acquisti di beni non sanitari	1.635.903	1.808.074	-172.172	-9,5%
2) Acquisti di servizi sanitari	359.429.846	358.220.321	1.209.525	0,3%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	50.287.363	50.790.213	-502.850	-1,0%
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	64.962.443	67.307.356	-2.344.913	-3,5%
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	51.720.748	51.806.166	-85.418	-0,2%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	21.556.834	21.611.703	-54.869	-0,3%
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	10.259.830	8.423.741	1.836.088	21,8%
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	9.444.179	9.499.883	-55.704	-0,6%
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	101.825.392	104.796.424	-2.971.033	-2,8%
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	8.520.255	8.764.271	-244.016	-2,8%
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	17.142.393	12.717.074	4.425.319	34,8%
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	811.632	823.947	-12.316	-1,5%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	1.816.486	1.756.283	60.203	3,4%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	15.620.777	13.140.328	2.480.450	18,9%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	1.227.153	1.222.414	4.738	0,4%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	1.230.300	1.994.127	-763.828	-38,3%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	515.281	952.661	-437.380	-45,9%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	2.488.782	2.613.729	-124.947	-4,8%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	24.108.073	25.474.463	-1.366.390	-5,4%
a) Servizi non sanitari	23.548.937	24.961.068	-1.412.130	-5,7%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	381.639	380.436	1.203	0,3%
c) Formazione	177.496	132.959	44.538	33,5%

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 118/2011	Anno 2015	Anno 2014	VARIAZIONE 2015/2014	
			Importo	%
4) Manutenzione e riparazione	9.335.639	7.465.323	1.870.316	25,1%
5) Godimento di beni di terzi	3.525.017	3.107.318	417.699	13,4%
6) Costi del personale	191.584.225	195.707.894	-4.123.669	-2,1%
a) Personale dirigente medico	77.989.651	80.326.819	-2.337.168	-2,9%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	8.842.418	9.051.686	-209.268	-2,3%
c) Personale comparto ruolo sanitario	64.231.116	64.422.118	-191.001	-0,3%
d) Personale dirigente altri ruoli	2.855.072	2.871.774	-16.702	-0,6%
e) Personale comparto altri ruoli	37.665.968	39.035.498	-1.369.529	-3,5%
7) Oneri diversi di gestione	1.705.859	1.780.451	-74.592	-4,2%
8) Ammortamenti	10.113.210	10.640.886	-527.676	-5,0%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	118.770	133.610	-14.840	-11,1%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	5.132.249	5.080.015	52.234	1,0%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.862.191	5.427.261	-565.070	-10,4%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-	-
10) Variazione delle rimanenze	-308.345	-1.419.138	1.110.792	-78,3%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-227.293	-1.367.110	1.139.817	-83,4%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-81.052	-52.028	-29.024	55,8%
11) Accantonamenti	17.790.912	11.172.518	6.618.395	59,2%
a) Accantonamenti per rischi	8.553.941	7.712.441	841.500	10,9%
b) Accantonamenti per premio operosità	361.492	308.866	52.626	17,0%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	7.706.835	2.412.865	5.293.970	219,4%
d) Altri accantonamenti	1.168.645	738.346	430.299	58,3%
Totale B)	681.259.991	673.227.897	8.032.093	1,2%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	21.952.489	20.662.140	1.290.349	6,2%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	522	1.727	-1.205	-69,8%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	1.275.160	2.930.582	-1.655.422	-56,5%
Totale C)	-1.274.639	-2.928.855	1.654.217	-56,5%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-
Totale D)	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	3.040.481	7.451.714	-4.411.233	-59,2%
a) Plusvalenze	-	3.279	-3.279	-100,0%
b) Altri proventi straordinari	3.040.481	7.448.435	-4.407.954	-59,2%
2) Oneri straordinari	9.323.351	7.619.753	1.703.598	22,4%
a) Minusvalenze	365	85.495	-85.129	-99,6%
b) Altri oneri straordinari	9.322.985	7.534.258	1.788.727	23,7%
Totale E)	-6.282.870	-168.039	-6.114.831	368,9%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	14.394.981	17.565.246	-3.170.265	-18,0%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	14.113.554	14.391.295	-277.741	-1,9%
a) IRAP relativa a personale dipendente	12.883.825	13.166.110	-282.285	-2,1%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	1.139.013	1.180.154	-41.141	-3,5%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	90.716	45.030	45.685	101,5%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
2) IRES	226.606	226.743	-137	-0,1%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
Totale Y)	14.340.160	14.618.038	-277.878	-1,9%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	54.821	2.947.208	-2.892.387	-98,1%



BILANCIO DI ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2015

Modello SP – Esercizio 2015

Importi in €/mgl

Decreto Interministeriale 15 giugno 2012

G.U.R.I. n. 159 del 10 luglio 2012 – Serie Generale

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE

STRUTTURA RILEVATA			
REGIONE	1	9	0
AZIENDA / ISTITUTO	0	2	0
			9

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE			
ANNO	2	0	1
			5
TRIMESTRE:	1	2	3
			4
PREVENTIVO			X
			X

ATTIVITA'

(migliaia di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
AAZ999	A) IMMOBILIZZAZIONI	176.129
AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	263
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	2
AAA080	A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	277
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	274
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	261
AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	1.675
AAA150	A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	1.415
AAA160	A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi	-
AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	-
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	175.685
AAA280	A.II.1) Terreni	10.322
AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	9.796
AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	526
AAA310	A.II.2) Fabbricati	118.372
AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	502
AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	3.602
AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	3.100
AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	117.870
AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	172.628
AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	54.758
AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	1.278
AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	5.539
AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	4.262
AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	10.105
AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	77.109
AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	67.004
AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	874
AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	8.866
AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	7.992
AAA470	A.II.6) Automezzi	558
AAA480	A.II.6.a) Automezzi	3.142
AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	2.585

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
 Direzione Generale del Sistema Informativo e Statistico Sanitario

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	1 9 0
AZIENDA / ISTITUTO	0 2 0 9

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	2 0 1 5
TRIMESTRE:	1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> 4 <input checked="" type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input type="checkbox"/> CONSUNTIVO <input checked="" type="checkbox"/>

ATTIVITA'

(migliaia di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	-
AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	518
AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	4.261
AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	3.743
AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	33.657
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	182
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	182
AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	182
AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	-
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	-
AAA760	A.III.2.b.4) Titoli diversi	-
ABZ999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	265.793
ABA000	B.I) RIMANENZE	14.971
ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	13.688
ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	5.999
ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	-
ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	6.478
ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	14
ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	800
ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	3
ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	-
ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	394
ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-
ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	1.284
ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	-
ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	825
ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-
ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	299
ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	65
ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	94
ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-
ABA190	B.II) CREDITI	164.078
ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	309
ABA210	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000	-
ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	-
ABA230	B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	-
ABA240	B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	-
ABA250	B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	-

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	1 9 0
AZIENDA / ISTITUTO	0 2 0 9

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	2 0 1 5
TRIMESTRE:	1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> 4 <input checked="" type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input type="checkbox"/> CONSUNTIVO <input checked="" type="checkbox"/>

ATTIVITA'

(migliaia di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
ABA260	B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	-
ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	-
ABA280	B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	-
ABA290	B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca	-
ABA300	B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	-
ABA310	B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	-
ABA320	B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-
ABA330	B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	-
ABA340	B.II.1.l) Crediti v/prefetture	309
ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	146.803
ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	142.640
ABA370	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP	-
ABA380	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF	-
ABA390	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	138.970
ABA400	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	-
ABA410	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	-
ABA420	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	-
ABA430	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo	-
ABA440	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo	-
ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	3.669
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	4.164
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	4.164
ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	-
ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-
ABA510	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	-
ABA520	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti	-
ABA530	B.II.3) Crediti v/Comuni	501
ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	1.834
ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.820
ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-
ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	789
ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	1.031
ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	-
ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	14
ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	95
ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	95
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	1.213
ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	13.324
ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	872
ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	-
ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	1.480
ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-
ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	10.972
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	86.744
ABA760	B.IV.1) Cassa	2
ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	86.621
ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica	-
ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	121

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	1 9 0
AZIENDA / ISTITUTO	0 2 0 9

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	2 0 1 5
TRIMESTRE:	1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> 4 <input checked="" type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input type="checkbox"/> CONSUNTIVO <input checked="" type="checkbox"/>

ATTIVITA'

(migliaia di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
ACZ999	C) RATEI E RISCOINTI ATTIVI	579
ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	-
ACA010	C.I.1) Ratei attivi	-
ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
ACA030	C.II) RISCOINTI ATTIVI	579
ACA040	C.II.1) Riscointi attivi	579
ACA050	C.II.2) Riscointi attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
ADZ999	D) CONTI D'ORDINE	345
ADA000	D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-
ADA010	D.II) DEPOSITI CAUZIONALI	24
ADA020	D.III) BENI IN COMODATO	-
ADA030	D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	321

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	1 9 0
AZIENDA / ISTITUTO	0 2 0 9

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	2 0 1 5
TRIMESTRE:	1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> 4 <input checked="" type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input type="checkbox"/> CONSUNTIVO <input checked="" type="checkbox"/>

PASSIVITA'

(migliaia di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	165.706
PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	79.961
PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	73.969
PAA020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	-
PAA030	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	56.070
PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	56.070
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	8.773
PAA080	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	-
PAA090	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	9.126
PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	90
PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	-
PAA120	A.IV.1) Riserve da rivalutazioni	-
PAA130	A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire	-
PAA140	A.IV.3) Contributi da reinvestire	-
PAA150	A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	-
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	11.631
PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	55
PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	76.010
PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	-
PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	30.558
PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	25.732
PBA030	B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	997
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)	3.830
PBA060	B.II.5) Altri fondi rischi	-
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	27.719
PBA160	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	27.557
PBA170	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	162
PBA180	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca	-
PBA190	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-
PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	17.733
PBA210	B.V.1) Fondi integrativi pensione	-
PBA220	B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	5.462
PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	433
PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	4.867
PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	162
PBA260	B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	12.271

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	1 9 0
AZIENDA / ISTITUTO	0 2 0 9

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	2 0 1 5
TRIMESTRE:	1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> 4 <input checked="" type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input type="checkbox"/> CONSUNTIVO <input checked="" type="checkbox"/>

PASSIVITA'

(migliaia di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	3.564
PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	3.564
PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	-
PDZ999	D) DEBITI	196.213
PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	-
PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	-
PDA020	D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	-
PDA030	D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	-
PDA040	D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato	-
PDA050	D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	-
PDA060	D.II.5) Altri debiti v/Stato	-
PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	-
PDA080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	-
PDA090	D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	-
PDA100	D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	-
PDA110	D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	-
PDA120	D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	-
PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	253
PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	1.916
PDA150	D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.846
PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	-
PDA170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-
PDA180	D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-
PDA190	D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-
PDA200	D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	1.795
PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	51
PDA220	D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	70
PDA230	D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	-
PDA240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	-
PDA250	D.VI.1) Debiti v/enti regionali	-
PDA260	D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali	-
PDA270	D.VI.3) Debiti v/altre partecipate	-
PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	128.142
PDA290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	35.354
PDA300	D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	92.788
PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	2
PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	13.359
PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	15.399
PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	37.143
PDA350	D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori	-
PDA360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti	25.308
PDA370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie	1.506
PDA380	D.XI.4) Altri debiti diversi	10.329
PEZ999	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	1.008
PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	-
PEA010	E.I.1) Ratei passivi	-
PEA020	E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
PEA030	E.II) RISCONTI PASSIVI	1.008
PEA040	E.II.1) Risconti passivi	1.008
PEA050	E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	AZIENDA / ISTITUTO
1 9 0	0 2 0 9

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	2 0 1 5
TRIMESTRE:	1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> 4 <input checked="" type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input type="checkbox"/> CONSUNTIVO <input checked="" type="checkbox"/>

PASSIVITA'

(migliaia di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
PfZ999	F) CONTI D'ORDINE	345
PFA000	F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-
PFA010	F.II) DEPOSITI CAUZIONALI	24
PFA020	F.III) BENI IN COMODATO	-
PFA030	F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	321

Data

Il Funzionario responsabile dell'area economico-finanziaria

.....

Il Direttore Generale

.....



BILANCIO DI ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2015

Modello CE – Esercizio 2015

Importi in €/mgl

Decreto Interministeriale 15 giugno 2012

G.U.R.I. n. 159 del 10 luglio 2012 – Serie Generale

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

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	0 1 9 0
AZIENDA / ISTITUTO	0 2 0 9

PERIODO DI RILEVAZIONE				
ANNO	2 0 1 5			
TRIMESTRE:	1 <input type="checkbox"/>	2 <input type="checkbox"/>	3 <input type="checkbox"/>	4 <input checked="" type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input type="checkbox"/>			CONSUNTIVO <input checked="" type="checkbox"/>

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO
	A) Valore della produzione	
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	670.577
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	667.149
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	665.991
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	1.158
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	3.428
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	2.862
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	901
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	1.962
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-
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)	566
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	566
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	-
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-6.742
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-6.742
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	2.902
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	2.902
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	-
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	19.478
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	16.264
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	13.421
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	3.808
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	2.166
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	2.337
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	493

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

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	0 1 9 0 AZIENDA / ISTITUTO 0 2 0 9

PERIODO DI RILEVAZIONE	
ANNO	2 0 1 5
TRIMESTRE:	1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> 4 <input checked="" type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input type="checkbox"/> CONSUNTIVO <input checked="" type="checkbox"/>

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	82
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	449
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	373
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	3.713
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	460
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	2.383
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	1.058
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	223
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	-
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	58
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	106
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	265
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	50
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	-
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	29
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	-
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	-
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	-
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	594
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	299
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	116
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	183
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
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	1.445
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	1.470
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	-
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	1.403
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)	48
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)	-
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	19
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	6.123
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	-
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	1
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	1

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

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	0 1 9 0 AZIENDA / ISTITUTO 0 2 0 9

PERIODO DI RILEVAZIONE	
ANNO	2 0 1 5
TRIMESTRE:	1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> 4 <input checked="" type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input type="checkbox"/> CONSUNTIVO <input checked="" type="checkbox"/>

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.192
AA0810	A.5.C.1) Rimborsio degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.192
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	275
AA0850	A.5.D.1) Rimborsio degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	-
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	275
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	4.654
AA0890	A.5.E.1) Rimborsio da aziende farmaceutiche per Pay back	3.588
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	412
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	3.176
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1.066
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	2.422
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	2.399
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	23
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	-
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	8.309
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	5.691
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	2.617
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	-
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	144
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	-
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	88
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	55
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	703.212
	B) Costi della produzione	
BA0010	B.1) Acquisti di beni	63.976
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	62.340
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	39.406
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	39.323
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	83
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	-
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	953
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	5
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale	-
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	948
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	18.104
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	10.513
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	2.292
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	5.298

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

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	0 1 9 0 AZIENDA / ISTITUTO 0 2 0 9

PERIODO DI RILEVAZIONE	
ANNO	2 0 1 5
TRIMESTRE:	1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> 4 <input checked="" type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input type="checkbox"/> CONSUNTIVO <input checked="" type="checkbox"/>

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	331
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	2.816
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	1
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	21
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	708
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	1.636
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	37
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	444
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	277
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	599
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	106
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	173
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	383.538
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	359.430
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	50.287
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	49.881
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	32.663
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	7.242
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	6.636
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	3.341
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	81
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	325
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	64.962
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	64.006
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	430
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	526
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	51.721
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	7.549
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	3.261
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	5.644
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	35.116
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	35.116
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	150
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	21.557
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	768
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	7
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	20.309
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	473
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	10.260
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	5
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	10.254

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

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	AZIENDA / ISTITUTO
0 1 9 0	0 2 0 9

PERIODO DI RILEVAZIONE	
ANNO	2 0 1 5
TRIMESTRE:	1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> 4 <input checked="" type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input type="checkbox"/> CONSUNTIVO <input checked="" type="checkbox"/>

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	9.444
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	-
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	9.444
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	101.825
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	64.038
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	78
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	21.466
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	16.147
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	16.147
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)	96
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	8.520
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	906
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intra-regionale)	7.368
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	247
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	17.142
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	13.154
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	1.735
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intra-regionale)	2.253
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	812
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	335
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	54
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	423
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	1.816
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)	-
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	116
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	1.700
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	15.621
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	251
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	11
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intra-regionale)	14.451
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	908
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intra-moenia)	1.227
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Area ospedaliera	-
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia- Area specialistica	1.119
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Area sanità pubblica	-

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

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	0 1 9 0 AZIENDA / ISTITUTO 0 2 0 9

PERIODO DI RILEVAZIONE	
ANNO	2 0 1 5
TRIMESTRE:	1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> 4 <input checked="" type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input type="checkbox"/> CONSUNTIVO <input checked="" type="checkbox"/>

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO
BA1240	B.2.A.13.4) <i>Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)</i>	36
BA1250	B.2.A.13.5) <i>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)</i>	-
BA1260	B.2.A.13.6) <i>Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro</i>	72
BA1270	B.2.A.13.7) <i>Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)</i>	-
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	1.230
BA1290	B.2.A.14.1) <i>Contributi ad associazioni di volontariato</i>	-
BA1300	B.2.A.14.2) <i>Rimborsi per cure all'estero</i>	7
BA1310	B.2.A.14.3) <i>Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione</i>	-
BA1320	B.2.A.14.4) <i>Contributo Legge 210/92</i>	-
BA1330	B.2.A.14.5) <i>Altri rimborsi, assegni e contributi</i>	1.223
BA1340	B.2.A.14.6) <i>Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	515
BA1360	B.2.A.15.1) <i>Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-
BA1370	B.2.A.15.2) <i>Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici</i>	-
BA1380	B.2.A.15.3) <i>Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato</i>	481
BA1390	B.2.A.15.3.A) <i>Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000</i>	-
BA1400	B.2.A.15.3.B) <i>Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato</i>	-
BA1410	B.2.A.15.3.C) <i>Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato</i>	19
BA1420	B.2.A.15.3.D) <i>Indennità a personale universitario - area sanitaria</i>	-
BA1430	B.2.A.15.3.E) <i>Lavoro interinale - area sanitaria</i>	-
BA1440	B.2.A.15.3.F) <i>Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria</i>	463
BA1450	B.2.A.15.4) <i>Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando</i>	34
BA1460	B.2.A.15.4.A) <i>Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-
BA1470	B.2.A.15.4.B) <i>Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università</i>	-
BA1480	B.2.A.15.4.C) <i>Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)</i>	34
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	2.489
BA1500	B.2.A.16.1) <i>Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	59
BA1510	B.2.A.16.2) <i>Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione</i>	-
BA1520	B.2.A.16.3) <i>Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)</i>	4
BA1530	B.2.A.16.4) <i>Altri servizi sanitari da privato</i>	1.878
BA1540	B.2.A.16.5) <i>Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva</i>	547
BA1550	B.2.A.17) <i>Costi per differenziale tariffe TUC</i>	-
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	24.108
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	23.549
BA1580	B.2.B.1.1) <i>Lavanderia</i>	321
BA1590	B.2.B.1.2) <i>Pulizia</i>	3.892
BA1600	B.2.B.1.3) <i>Mensa</i>	3.994
BA1610	B.2.B.1.4) <i>Riscaldamento</i>	2.103
BA1620	B.2.B.1.5) <i>Servizi di assistenza informatica</i>	944
BA1630	B.2.B.1.6) <i>Servizi trasporti (non sanitari)</i>	150
BA1640	B.2.B.1.7) <i>Smaltimento rifiuti</i>	435

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

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	0 1 9 0 AZIENDA / ISTITUTO 0 2 0 9

PERIODO DI RILEVAZIONE	
ANNO	2 0 1 5
TRIMESTRE:	1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> 4 <input checked="" type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input type="checkbox"/> CONSUNTIVO <input checked="" type="checkbox"/>

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	440
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	4.821
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	225
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	2.071
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	1.388
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	683
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	4.153
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	104
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	17
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	4.033
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	382
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	5
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	337
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	8
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	18
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	-
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	311
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	40
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	40
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	177
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	8
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	170
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	9.336
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	1.548
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	3.146
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	4.396
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	9
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	110
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	127
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	3.525
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	489
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	3.036
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	2.696
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	340
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	-
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	-
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	-
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-

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

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	0 1 9 0 AZIENDA / ISTITUTO 0 2 0 9

PERIODO DI RILEVAZIONE	
ANNO	2 0 1 5
TRIMESTRE:	1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> 4 <input checked="" type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input type="checkbox"/> CONSUNTIVO <input checked="" type="checkbox"/>

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO
BA2080	Totale Costo del personale	191.584
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	151.063
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	86.832
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	77.990
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	70.410
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	7.580
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	-
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	8.842
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	7.628
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	1.215
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	64.231
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	62.534
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	1.697
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	315
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	286
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	197
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	89
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	30
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	30
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	21.063
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	721
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	649
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	72
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	20.342
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	18.314
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	2.028
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	19.143
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1.848
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.848
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	17.295
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	15.818
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	1.477
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	1.706
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	664
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1.042
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	645
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	397

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

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	<input type="text" value="0"/> <input type="text" value="1"/> <input type="text" value="9"/> <input type="text" value="0"/> AZIENDA / ISTITUTO <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="2"/> <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="9"/>

PERIODO DI RILEVAZIONE	
ANNO	<input type="text" value="2"/> <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="1"/> <input type="text" value="5"/>
TRIMESTRE:	1 <input type="text"/> 2 <input type="text"/> 3 <input type="text"/> 4 <input checked="" type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input type="text"/> CONSUNTIVO <input checked="" type="checkbox"/>

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO
BA2560	Totale Ammortamenti	10.113
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	119
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	9.994
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	5.132
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	22
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	5.110
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.862
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	-
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	-308
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	-227
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-81
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	17.791
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	8.554
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	6.040
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)	1.330
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	1.185
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	361
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	7.707
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	7.632
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	74
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	1.169
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	250
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	362
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	39
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	517
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	681.260
	C) Proventi e oneri finanziari	
CA0010	C.1) Interessi attivi	1
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	-
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	1
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	1.275
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	893
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	-
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	382

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

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	<input type="text" value="0"/> <input type="text" value="1"/> <input type="text" value="9"/> <input type="text" value="0"/> AZIENDA / ISTITUTO <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="2"/> <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="9"/>

PERIODO DI RILEVAZIONE	
ANNO	<input type="text" value="2"/> <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="1"/> <input type="text" value="5"/>
TRIMESTRE:	1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> 4 <input checked="" type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input type="checkbox"/> CONSUNTIVO <input checked="" type="checkbox"/>

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO
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)	-1.275
	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	3.040
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	-
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	3.040
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	-
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	1.296
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	1.296
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	109
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	6
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	1
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	583
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	596
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	1.744
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	1.744
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	14
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	589
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	97
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	933
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	111
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	-
EA0260	E.2) Oneri straordinari	9.323
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	-
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	9.323
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	2
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	1.016
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	7.291
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	10
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	-
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	10
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	7.282
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	751
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	200
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	136
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	416

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

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	AZIENDA / ISTITUTO
0 1 9 0	0 2 0 9

PERIODO DI RILEVAZIONE	
ANNO	2 0 1 5
TRIMESTRE:	1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> 4 <input checked="" type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input type="checkbox"/> CONSUNTIVO <input checked="" type="checkbox"/>

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	9
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	8
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	16
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	6.133
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	365
EA0460	<i>E.2.B.4) Insussistenze passive</i>	411
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>	411
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	2
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	4
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	252
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	152
EA0560	<i>E.2.B.5) Altri oneri straordinari</i>	603
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	-6.283
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	14.395
	Imposte e tasse	
YA0010	Y.1) IRAP	14.114
YA0020	<i>Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente</i>	12.884
YA0030	<i>Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente</i>	1.139
YA0040	<i>Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)</i>	91
YA0050	<i>Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale</i>	-
YA0060	Y.2) IRES	227
YA0070	<i>Y.2.A) IRES su attività istituzionale</i>	227
YA0080	<i>Y.2.B) IRES su attività commerciale</i>	-
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-
YZ9999	Totale imposte e tasse	14.340
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	55

Data

Il Funzionario responsabile dell'area economico-finanziaria

.....

Il Direttore Generale

.....



**BILANCIO DI ESERCIZIO
CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2015**

Rendiconto Finanziario

RENDICONTO FINANZIARIO

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2015	ANNO 2014
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio	54.821	2.947.208
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	5.132.249	5.080.015
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	4.862.191	5.427.261
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	118.770	133.610
	Ammortamenti	10.113.210	10.640.886
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-8.212.090	-4.156.462
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-28.242	-28.030
	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	-8.240.332	-4.184.492
(+)	accantonamenti SUMAI	361.492	308.866
(-)	pagamenti SUMAI	-41.498	-236.047
(+)	accantonamenti TFR	-	-
(-)	pagamenti TFR	-	-
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR	319.993	72.819
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	-	-
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	-	-
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	-	-
	- Fondi svalutazione di attività		
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	17.429.421	10.554.786
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-5.096.674	-2.935.683
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	12.332.747	7.619.103
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	14.580.438	17.095.524
(+)/()	aumento/ diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	-	-
(+)/()	aumento/ diminuzione debiti verso comune	-581.324	680.276
(+)/()	aumento/ diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	181.383	100.977
(+)/()	aumento/ diminuzione debiti verso arpa	-	-
(+)/()	aumento/ diminuzione debiti verso fornitori	25.321.102	11.241.323
(+)/()	aumento/ diminuzione debiti tributari	1.706.681	-1.478.011
(+)/()	aumento/ diminuzione debiti verso istituti di previdenza	-536.717	7.493.960
(+)/()	aumento/ diminuzione altri debiti	-1.884.521	246.555
(+)/()	aumento/ diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	24.206.603	18.285.080
(+)/()	aumento/ diminuzione ratei e risconti passivi	-237.549	-34.888
(+)/()	diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ stato quote indistinte		
(+)/()	diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ stato quote vincolate		
(+)/()	diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ Regione per gettito addizionali Irpef e Irap		
(+)/()	diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale		
(+)/()	diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ Regione - rinvolate per partecipazioni regioni a statuto speciale		
(+)/()	diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ Regione -gettito fiscalità regionale		
(+)/()	diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ Regione - altri contributi extrafondi	-2.282.895	191.742
(+)/()	diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ Regione	108.158.368	-7.222.865
(+)/()	diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ Comune	767.918	-252.242
(+)/()	diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ Asl-Ao	-844.089	440.103
(+)/()	diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ ARPA	-1.628	13.992
(+)/()	diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ Erario	-473.475	-639.602
(+)/()	diminuzione/ aumento crediti parte corrente v/ Altri	-1.864.448	-3.933.070
(+)/()	diminuzione/ aumento di crediti	103.459.751	-11.401.941
(+)/()	diminuzione/ aumento del magazzino	-308.345	-1.419.138
(+)/()	diminuzione/ aumento di acconti a fornitori per magazzino	-	-
(+)/()	diminuzione/ aumento rimanenze	-308.345	-1.419.138
(+)/()	diminuzione/ aumento ratei e risconti attivi	-515.933	1.981.979
	A - Totale operazioni di gestione reddituale	141.184.966	24.506.616
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO			
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento		
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo		
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno		-7.045
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso		
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-83.548	-128.850
	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-83.548	-135.895
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi		
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi		
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi		2.724
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse		
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse		27.701
	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	-	30.425
(-)	Acquisto terreni		-3.812
(-)	Acquisto fabbricati	-2.871.787	-1.651.073
(-)	Acquisto impianti e macchinari	-63.513	-180.517
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-5.747.714	-2.767.256
(-)	Acquisto mobili e arredi	-249.487	-99.624
(-)	Acquisto automezzi	-218.380	-628.734
(-)	Acquisto altri beni materiali	-18.734.994	-7.735.769
	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-27.885.874	-13.066.785
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi		203.379
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi		
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi		19.438
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse		3.893.318
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi		281.819
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi		474.356
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	365	98.151
	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	365	4.970.461

RENDICONTO FINANZIARIO

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2015	ANNO 2014
(-)	Acquisto crediti finanziari	-	-
(-)	Acquisto titoli	-1.000	-
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	-1.000	-
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	-	-
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	-	-
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	-1.112.760	854.231
B - Totale attività di investimento		-29.082.817	-7.347.563
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
(+)/()	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	-	-
(+)/()	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	-3.709.060	-323.759
(+)/()	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	-	-
(+)/()	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	-	-
(+)/()	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	-	-
(+)/()	Diminuzione/aumento crediti per versamenti a Patrimonio Netto	-3.709.060	-323.759
(+)/()	Aumento/ diminuzione fondo di dotazione	-	-
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	12.450.088	10.767.410
(+)/()	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	7.071.499	-5.610.609
(+)/()	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	19.521.586	5.156.801
(+)/()	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	-49.778.583	-20.088.191
(+)	assunzione nuovi mutui*	-	-
(-)	mutui quota capitale rimborsata	-	-
C - Totale attività di finanziamento		-33.966.056	-15.255.150
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		78.136.092	1.903.904
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		78.136.092	1.903.904
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		-	-



**BILANCIO DI ESERCIZIO
CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2015**

Nota Integrativa

INDICE

1. CRITERI GENERALI DI FORMAZIONE DEL BILANCIO DI ESERCIZIO	2
2. CRITERI DI VALUTAZIONE ADOTTATI PER LA REDAZIONE DEL BILANCIO DI ESERCIZIO.....	2
3. DATI RELATIVI AL PERSONALE	5
4. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E IMMATERIALI	8
5. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	15
6. RIMANENZE	17
7. CREDITI.....	19
8. ATTIVITÀ FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	32
9. DISPONIBILITÀ LIQUIDE	33
10. RATEI E RISCONTI ATTIVI	34
11. PATRIMONIO NETTO	35
12. FONDI PER RISCHI E ONERI	40
13. TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	51
14. DEBITI	52
15. RATEI E RISCONTI PASSIVI.....	59
16. CONTI D'ORDINE	60
17. CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	61
18. PROVENTI E RICAVI DIVERSI	63
19. ACQUISTI DI BENI	66
20. ACQUISTI DI SERVIZI	70
21. COSTI DEL PERSONALE	84
22. ONERI DIVERSI DI GESTIONE	90
23. AMMORTAMENTI	91
24. VARIAZIONE DELLE RIMANENZE.....	92
25. ACCANTONAMENTI	93
26. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	95
27. RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE.....	95
28. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	95
29. IMPOSTE E TASSE.....	98

1. CRITERI GENERALI DI FORMAZIONE DEL BILANCIO DI ESERCIZIO

Il Bilancio di esercizio è costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico, dal Rendiconto Finanziario e dalla presente Nota Integrativa, ed è corredato dalla Relazione sulla Gestione. Esso è stato predisposto secondo le disposizioni del D.Lgs. n. 118/2011, quindi facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (O.I.C.), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D.Lgs. n. 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. n. 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.

Lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico, il Rendiconto Finanziario e la Nota Integrativa sono stati predisposti in unità di euro. L'arrotondamento è stato eseguito all'unità inferiore per decimali inferiori a 0,5 Euro e all'unità superiore per decimali pari o superiori a 0,5 Euro.

Non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge.

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi. Tutte le voci relative allo stato patrimoniale, al conto economico e al rendiconto finanziario dell'esercizio precedente sono comparabili con quelle del presente esercizio e non si è reso necessario alcun adattamento.

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

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

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

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

La valutazione delle voci di Bilancio è stata fatta 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 espese in Bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. n. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.</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 espese in Bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. n. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.</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>
Titoli	Sono iscritti al minor valore tra il prezzo d'acquisto e quanto è possibile realizzare sulla base dell'andamento del mercato.
Partecipazioni	Sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione, eventualmente rettificato per riflettere perdite permanenti di valore. Tale minor valore non verrà mantenuto negli esercizi successivi qualora vengano meno le ragioni della svalutazione effettuata.
Rimanenze	Sono iscritte al minore tra costo di acquisto o di produzione e valore desumibile dall'andamento del mercato. Per i beni fungibili il costo è calcolato con il metodo della media ponderata.
Crediti	Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo al fine di tener conto dei rischi di inesigibilità.
Disponibilità liquide	Sono iscritte in Bilancio al loro valore nominale.
Ratei e risconti	Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.
Patrimonio netto	<p>I contributi per ripiano perdite sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. n. 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. n. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.</p> <p>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".</p>
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. n. 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. n. 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.
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

Dati sull'occupazione al 31 dicembre 2015							
PERSONALE DIPENDENTE (CONTO ANNUALE)							
TIPOLOGIA DI PERSONALE	T1		T12		T12	T13	
	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 MENSILITA'	TOTALE SPESE A CARATTERE STIPENDIALE	TOTALE SPESE ACCESSORIE
RUOLO SANITARIO	2.353,86	7,00	2.305,28	9,00	27.530,77	79.656.388	35.446.740
DIRIGENZA	870,56	1,00	832,91	1,00	9.925,15	39.381.679	27.552.818
MEDICO-VETERINARIA	762,92	0,00	731,75	0,00	8.663,58	34.640.909	25.341.002
SANITARIA	107,64	1,00	101,16	1,00	1.261,56	4.740.769	2.211.816
COMPARTO	1.483,30	6,00	1.472,37	8,00	17.605,62	40.274.710	7.893.922
Categoria Ds	84,00	0,00	81,00	0,00	975,34	2.385.387	496.995
Categoria D	1.357,00	6,00	1.350,37	7,00	16.143,45	36.899.295	7.211.312
Categoria C	38,00	0,00	37,00	1,00	438,83	902.096	164.008
Categoria Bs	4,30	0,00	4,00	0,00	48,00	87.932	21.607
RUOLO PROFESSIONALE	4,00	0,00	4,00	0,00	46,97	155.092	95.152
DIRIGENZA	3,00	0,00	3,00	0,00	34,97	131.143	94.986
LIVELLO DIRIGENZIALE	3,00	0,00	3,00	0,00	34,97	131.143	94.986
COMPARTO	1,00	0,00	1,00	0,00	12,00	23.949	166
Categoria D	1,00	0,00	1,00	0,00	12,00	23.949	166
RUOLO TECNICO	675,23	3,00	646,47	3,00	7.831,31	13.850.371,49	2.412.614,45
DIRIGENZA	10,00	0,00	10,00	0,00	120,00	442.314	125.979
LIVELLO DIRIGENZIALE	10,00	0,00	10,00	0,00	120,00	442.314	125.979
COMPARTO	665,23	3,00	636,47	3,00	7.711,31	13.408.057	2.286.636
Categoria Ds	1,00	0,00	1,00	0,00	10,17	25.635	9.077
Categoria D	55,00	2,00	55,00	2,00	645,28	1.514.310	121.325
Categoria C	39,86	1,00	33,68	0,00	375,00	875.131	147.225
Categoria Bs	203,13	0,00	189,55	0,00	2.350,18	4.087.417	908.725
Categoria B	123,99	0,00	117,92	1,00	1.468,99	2.542.599	443.507
Categoria A	242,25	0,00	239,32	0,00	2.861,70	4.362.965	656.776
RUOLO AMMINISTRATIVO	538,86	8,00	517,84	5,00	6.204,22	12.936.597	2.025.231
DIRIGENZA	22,00	0,00	21,00	0,00	226,97	861.399	598.035
LIVELLO DIRIGENZIALE	22,00	0,00	21,00	0,00	226,97	861.399	598.035
COMPARTO	516,86	8,00	496,84	5,00	5.977,25	12.075.198	1.427.196
Categoria Ds	17,00	0,00	12,00	0,00	173,47	454.705	96.031
Categoria D	166,05	1,00	159,03	1,00	1.913,56	4.368.788	760.979
Categoria C	133,81	2,00	128,81	1,00	1.571,43	3.286.965	202.120
Categoria Bs	20,00	0,00	18,00	0,00	229,00	427.114	41.913
Categoria B	149,00	4,00	148,00	2,00	1.723,80	2.972.877	274.301
Categoria A	31,00	1,00	31,00	1,00	366,00	546.749	51.851
TOTALE COMPLESSIVO	3.571,95	18,00	3.473,59	17,00	41.613,27	106.598.448	39.979.738

E' necessario includere anche il personale dipendente del comparto a tempo determinato, che però è rilevato nella Tabella n. 2 del Conto Annuale con diverso criterio (uomini - anno).

Nella colonna "numero mensilità" sono state conteggiate sia le mensilità relative al personale a tempo indeterminato che quelle del personale a tempo determinato.

Inoltre, nel totale delle spese – sia a carattere stipendiale che accessorie – sono state incluse anche le retribuzioni del personale a tempo determinato (voce P015 della Tabella n. 14 del Conto Annuale) e sono state escluse le spese relative agli Organi Direttivi ed al personale contrattista.

Dati sull'occupazione al 31 dicembre 2015

PERSONALE DIPENDENTE (CONTO ANNUALE)

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	2	5	2	12
DIRIGENZA	2	2	2	2
MEDICO-VETERINARIA	2	2	2	2
SANITARIA				
<u>COMPARTO</u>	<u>0</u>	<u>3</u>	<u>0</u>	<u>10</u>
Categoria Ds				
Categoria D		3		10
Categoria C				
Categoria Bs				
RUOLO PROFESSIONALE	0	0	0	0
DIRIGENZA				
LIVELLO DIRIGENZIALE				
<u>COMPARTO</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Categoria D				
RUOLO TECNICO	0	3	0	11
DIRIGENZA	0	0	0	0
LIVELLO DIRIGENZIALE				
<u>COMPARTO</u>	<u>0</u>	<u>3</u>	<u>0</u>	<u>11</u>
Categoria Ds				
Categoria D				
Categoria C		1		1
Categoria Bs		2		10
Categoria B				
Categoria A				
RUOLO AMMINISTRATIVO	5	2	1	4
DIRIGENZA				
LIVELLO DIRIGENZIALE				
<u>COMPARTO</u>	<u>5</u>	<u>2</u>	<u>1</u>	<u>4</u>
Categoria Ds				
Categoria D	5		1	1
Categoria C		1		1

Categoria Bs		1		1
Categoria B				1
Categoria A				
TOTALE COMPLESSIVO	7	10	3	27

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - LSU

TIPOLOGIA DI PERSONALE	UOMINI - ANNO 2014	UOMINI - ANNO 2015
RUOLO SANITARIO		
DIRIGENZA		
MEDICO-VETERINARIA		
SANITARIA		
<u>COMPARTO</u>	-	-
Categoria Ds		
Categoria D		
Categoria C		
Categoria Bs		
RUOLO PROFESSIONALE		
DIRIGENZA		
LIVELLO DIRIGENZIALE		
<u>COMPARTO</u>	-	-
Categoria D		
RUOLO TECNICO	20	20
DIRIGENZA		
LIVELLO DIRIGENZIALE		
<u>COMPARTO</u>	<u>20</u>	<u>20</u>
Categoria Ds		
Categoria D		
Categoria C		
Categoria Bs		
Categoria B		
Categoria A		
RUOLO AMMINISTRATIVO		
DIRIGENZA		
LIVELLO DIRIGENZIALE		
<u>COMPARTO</u>	-	-
Categoria Ds		
Categoria D		
Categoria C		
Categoria Bs		
Categoria B		
Categoria A		
TOTALE COMPLESSIVO	20	20

4. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E IMMATERIALI

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile		
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)		Ammortamenti	
AAA010	Costi d'impianto e di ampliamento															
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>															
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo															
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>															
AAA070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	276.580			273.561	3.020									737	2.283
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	1.229			581	648									144	504
AAA120	Immobilitazioni immateriali in corso e acconti															
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali															
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>															
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	1.610.003			1.314.992	295.010	12.300			71.248					118.033	260.525
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	168.794			149.422	19.372									7.752	11.620
AAA160	Migliorie su beni di terzi															
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>															
AAA180	Pubblicità															
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>															
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.886.583			1.588.553	298.030	12.300			71.248					118.770	262.808
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	170.022			150.003	20.020									7.896	12.124

Tab. 1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno: Sono costituiti da licenze d'uso, compresi i costi accessori nonché dell'IVA non detraibile. Si tratta di software applicativi, tranne i software installati sulle apparecchiature sanitarie che rappresentano una pertinenza delle stesse. Tali beni sono specificamente identificabili, valutabili singolarmente e separabili dal complesso dei beni dell'Azienda.

Concessioni, licenze, marchi e diritti simili: a partire dall'esercizio 2008, in ottemperanze alle direttive assessoriali con cui è stato introdotto per tutte le Aziende sanitarie pubbliche regionali un nuovo piano dei conti della contabilità generale, le immobilizzazioni immateriali sono contabilmente gestite alla stregua delle immobilizzazioni materiali, ossia mediante utilizzo di un fondo di ammortamento.

Nel corso dell'esercizio 2015 tale voce ha registrato un incremento di € 71.248, per acquisto di licenze software.

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costostorico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile			
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dimissioni (valore netto)		Ammortamenti		
AAA290	Terreni disponibili	9.795.755				9.795.755											9.795.755
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>																-
AAA300	Terreni indisponibili	526.402				526.402											526.402
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>																-
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	3.646.693			3.095.482	551.211	-27.280									22.055	501.876
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	3.306.937			3.014.404	292.533	-27.280								13.140		252.113
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	169.711.572			49.630.204	120.081.368	177.052			2.722.014					5.110.194		117.870.240
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	138.080.230			48.361.623	89.718.607	82.879			1.451.672					4.009.982		87.243.176
AAA380	Impianti e macchinari	5.479.553			3.932.391	1.547.163				63.513					333.121		1.277.555
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	289.707			223.760	65.947									22.775		43.171
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	71.482.829			63.650.539	7.832.290	1.046.692			4.701.023					3.474.637		10.105.367
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	26.065.800			23.304.864	2.760.937	13.380			2.842.852					1.504.828		4.112.341
AAA440	Mobili e arredi	8.641.022			7.547.226	1.093.796				249.487					468.845		874.438
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	3.151.827			2.735.190	416.637				762					138.886		278.513
AAA470	Automezzi	3.033.923			2.350.150	683.773	218.380								344.455		557.698
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	437.524			400.666	36.858	218.380								51.870		203.369
AAA500	Oggetti d'arte																-
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	4.043.595			3.515.490	528.105				231.436					365	241.134	518.042
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	345.181			292.117	53.065				2.915					20.352		35.628
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e accenti	15.153.746				15.153.746	-1.427.144			19.930.702							33.657.304
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	291.515.090	-	-	133.721.482	157.793.608	-12.300	-	-	27.898.174	-	-		365	9.994.440		175.684.677
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	171.677.206	-	-	78.332.623	93.344.583	287.359	-	-	4.298.201	-	-		-	5.761.833		92.168.310

Tab. 2 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte al loro valore originario comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione nonché dell'IVA non detraibile. Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è stato ammortizzato in ogni esercizio in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione.

In riferimento ai valori sopra riportati si precisa che, riguardo il valore netto iniziale, a seguito del lavoro di riesame di tutti i finanziamenti vincolati a Progetti e/o Investimenti, è stato necessario procedere ad una modifica delle Fonti di Finanziamento indicate nei diversi cespiti acquisiti con i suddetti fondi i quali, esclusivamente per i cespiti soggetti a sterilizzazione, ha determinato le seguenti modifiche:

IMMOBILIZZ. MATERIALI	SEZIONE 1 Tab.5 prima delle modifiche provenienza fondi				DELTA				Sezione 1 Tab.5 dopo le modifiche provenienza fondi					
	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento		Valore netto iniziale	Rivalutazioni	Svalutazioni		Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento
Terreni disponibili	9.795.755				9.795.755	-			-	9.795.755				9.795.755
di cui soggetti a sterilizzazione														
Terreni indisponibili	526.402				526.402	-			-	526.402				526.402
di cui soggetti a sterilizzazione														
Fabbricati non strumentali (disponibili)	3.646.693			3.095.482	551.211	-			-	3.646.693			3.095.482	551.211
di cui soggetti a sterilizzazione	3.311.526			3.018.993	292.533	-4.589			-4.589	3.306.937			3.014.404	292.533
Fabbricati strumentali (indisponibili)	169.711.572			49.630.204	120.081.368	-			-	169.711.572			49.630.204	120.081.368
di cui soggetti a sterilizzazione	65.357.102			22.099.012	43.258.090	72.723.128			26.262.611	46.460.517			48.361.623	89.718.607
Impianti e macchinari	5.479.553			3.932.391	1.547.163	-			-	5.479.553			3.932.391	1.547.163
di cui soggetti a sterilizzazione	289.707			223.760	65.947	-			-	289.707			223.760	65.947
Attrezzature sanitarie e scientifiche	71.482.829			63.650.540	7.832.289	-			-	71.482.829			63.650.540	7.832.289
di cui soggette a sterilizzazione	24.301.018			21.749.381	2.551.637	1.764.782			1.555.483	209.300			23.304.864	2.760.937
Mobili e arredi	8.641.022			7.547.219	1.093.803	-			-	8.641.022			7.547.219	1.093.803
di cui soggetti a sterilizzazione	2.986.301			2.590.369	395.932	165.527			144.821	20.705			2.735.190	416.637
Automezzi	3.033.923			2.350.150	683.773	-			-	3.033.923			2.350.150	683.773
di cui soggetti a sterilizzazione	419.493			419.493	-	18.031			-18.827	36.858			400.666	36.858
Oggetti d'arte	-			-	-	-			-	-			-	-
Altre immobilizzazioni materiali	4.043.595			3.515.490	528.105	-			-	4.043.595			3.515.490	528.105
di cui soggetti a sterilizzazione	269.272			253.245	16.026	75.910			38.871	37.038			292.117	53.065
Immobilizzazioni materiali in corso e accanti	15.153.746			-	15.153.746	-			-	15.153.746			-	15.153.746
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	291.515.090			133.721.476	157.793.614	-			-	291.515.090			133.721.476	157.793.614
di cui soggette a sterilizzazione	96.934.418			50.354.253	46.580.165	74.742.789			27.978.371	46.764.418			78.332.623	93.344.583

Come sopra specificato, le variazioni evidenziate dalla precedente tabella derivano dal lavoro di riesame di tutti i finanziamenti vincolati a Progetti e/o Investimenti utilizzati per l'acquisto dei cespiti, fatta eccezione per i "Fabbricati non strumentali disponibili", la cui variazione negativa, pari ad € -4.589, è invece dovuta alla riclassificazione del bene immobile n. 15, Cespite 2/57537, sito in Trapani - Piazza Generale Scio, tra i "Fabbricati strumentali indisponibili" dato il trasferimento, in codesto immobile, del Servizio Sanitario 118.

Riguardo invece le variazioni subite dalle Immobilizzazioni materiali nel corso del 2015, si precisa quanto segue:

Fabbricati disponibili: la variazione di valore, subita dalla categoria "Fabbricati disponibili" nel corso dell'esercizio 2015, come sopra specificato è da attribuire alla riclassificazione del bene immobile n. 15, Cespite 2/57537, sito in Trapani - P.zza Gen. Scio, tra i "Fabbricati strumentali indisponibili" dato il trasferimento, in codesto immobile, del Servizio Sanitario 118.

Fabbricati indisponibili: la variazione di valore, subita dalla categoria "Fabbricati indisponibili" nel corso dell'esercizio 2015, è da attribuire:

- ✓ **P.O. "S. Biagio" di Marsala:** € 81.574,10, lavori di manutenzione edile ed impiantistica;
- ✓ **Hospice di Salemi, lavori di manutenzione straordinaria:** € 85.489,89;
- ✓ **P.O. "S. Antonio Abate" di Trapani:** € 18.010,18, lavori di adeguamento Centro Trasfusionale;
- ✓ **P.O. "S. Antonio Abate" di Trapani:** € 6.168,32, installazione delle motorizzazioni per l'apertura automatica delle serrande locali PET;
- ✓ **P.O. "S. Antonio Abate" di Trapani:** € 9.107,62, lavori di collegamento tra la cassetta di compartimentazione VV.FF. dell'impianto gas medicali ed il nuovo blocco parto;
- ✓ **P.O. "S. Antonio Abate" di Trapani:** € 324.227,20, lavori di manutenzione straordinaria presso l'U.O.C. Anestesia e Rianimazione;
- ✓ **P.O. "S. Antonio Abate" di Trapani:** € 13.330,12, lavori urgenti di smontaggio e rimontaggio di n. 7 travi, presso l'U.O.C. di Medicina;
- ✓ **P.O. "S. Antonio Abate" di Trapani:** € 113.257,61, installazione di un impianto elevatore presso la palazzina "F";
- ✓ **P.O. "S. Antonio Abate" di Trapani:** € 1.308.145,00, lavori di manutenzione straordinaria per installazione di n. 1 CT/PET;
- ✓ **P.O. "S. Antonio Abate" di Trapani:** € 33.672,00, fornitura e posa in opera di struttura metallica;
- ✓ **P.O. "S. Antonio Abate" di Trapani:** € 39.164,27, porte automatiche;
- ✓ **P.O. "S. Antonio Abate" di Trapani:** € 12.123,14, Impianti per gas medicali;
- ✓ **P.O. "S. Antonio Abate" di Trapani:** € 121.646,25, lavori di manutenzione straordinaria della cabina elettrica e del quadro elettrico generale di bassa tensione;
- ✓ **P.O. di Castelvetro:** € 55.599,29, lavori di adeguamento ai requisiti minimi;
- ✓ **P.O. di Mazara del Vallo:** € 38.004,60, lavori di adeguamento ai requisiti minimi;
- ✓ **P.O. di Mazara del Vallo:** € 110.019,85, lavori di manutenzione straordinaria per installazione di n. 1 TAC;
- ✓ **Cittadella della Salute:** € 53.063,65, lavori di fornitura e collocazione di inferriate per gli infissi esterni del Palazzo Pesco;
- ✓ **P.O. di Pantelleria:** € 1.815,26, lavori urgenti di ampliamento dell'impianto di distribuzione gas medicali presso il Reparto di Dialisi;
- ✓ **P.O. di Salemi:** € 42.922,51, lavori di impermeabilizzazione solaio Palazzo "B";
- ✓ **P.O. di Salemi:** € 36.448,52, lavori di adeguamento ai requisiti minimi;
- ✓ **P.O. di Alcamo:** € 81.130,00, lavori di manutenzione straordinaria;
- ✓ **Realizzazione di impianti di rete locale presso varie sedi aziendali:** € 286.867,12;
- ✓ **Riclassificazione del bene immobile n. 15, Cespite 2/57537, sito in Trapani – Piazza Generale Scio, dai "Fabbricati strumentali disponibili" dato il trasferimento, in codesto immobile, del Servizio Sanitario 118:** € 27.279,91.

Impianti e Macchinari: la variazione di valore, subita dalla categoria "Impianti e Macchinari" nel corso dell'esercizio 2015, è da attribuire:

- ✓ **Apparecchiatura osmosi inversa:** per € 1.500,60;
- ✓ **Sistemi di videosorveglianza:** € 14.847,40;
- ✓ **Link completo punto Air Fiber:** € 4.343,20;
- ✓ **Fornitura ed installazione climatizzatori:** € 42.822.

Attrezzature sanitarie e scientifiche: la variazione di valore, subita dalla categoria "Attrezzature sanitarie e scientifiche", nel corso dell'esercizio 2015, è da attribuire prevalentemente a:

- ✓ **Sistema PET/CT mod. BIOGRAPH** per € 2.133.780,00;

- ✓ Tomografo mod. Somatom Definition per € 450.165,15;
- ✓ Sistema di monitoraggio e ventilatori polmonari per anestesia e rianimazione per € 378.200,00;
- ✓ Sistema per angiografia per € 344.040,00;
- ✓ Monitor per Defibrillatori: € 228.911,35;
- ✓ ARCO A "C" ZIEHM VISION VARIO 3D: € 175.680,00;
- ✓ Colonna per laparoscopia per € 111.806,85;
- ✓ Strumento per oftamologia per € 111.575,10;
- ✓ Elettrocardiografi: € 96.873,93;
- ✓ Facoemulsificatore completo per € 96.533,62;
- ✓ Ecotografo digitale: € 95.144,14;
- ✓ CRYOFUGE 6000, BECHER Doppio Portasacche Trasfusionale 101020501 ORDINE 8P/92: € 76.860,00;
- ✓ Deioiniziatore: € 75.135,99;
- ✓ Sistema Videobroncoscopia: € 71.858,00;
- ✓ Riunito odontoiatrico: € 68.930,00;
- ✓ Ventilatori polmonari pediatrici: € 46.970,00;
- ✓ Frigoriferi: € 45.119,26;
- ✓ Sterilizzatrice: € 43.926,34.

Le "Altre immobilizzazioni materiali", pari ad € 518.042,00, risultano così composte:

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
Altre immobilizzazioni materiali	35.169	35.169	-
Macchine d'ufficio	104.779	104.779	-
Macchine d'ufficio elettroniche	4.121.281	3.603.239	518.042

Tab. 3 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

Le Immobilizzazioni materiali in corso, pari ad € 33.657.304,15, risultano così composte:

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificazioni	Valore finale
Presidio Sanitario Salaparuta – Bene Inv. n. 129	Ex art.20 L.n.67/88	623.501	148.672		772.173
	Fondi Az.li	73.494			73.494
P.O. Alcamo – Bene Inv. n. 84	Ex art.20 L.n.67/88	3.609.689	120.384		3.730.073
	Fondi Az.li	3.242			3.242
P.O. Mazara del Vallo – Bene Inv. n. 94	Ex art.20 L.n.67/88	7.603.091	17.475.302		25.078.392
	Fondi Az.li	425.577			425.577
Castelvetrano – P.O. "Vittorio Emanuele II" – Bene Inv. n. 42	Fondi Az.li		99.176		99.176
Pantelleria – P.O. "B. Nagar" – Bene Inv. n. 99	Fondi Az.li		357.216		357.216
Trapani – P.O. "S. Antonio Abate" – Bene n. 113	Ex art.20 L.n.67/88	1.188.022			1.188.022
	Fondi Az.li	270.820	1.563.653	-121.646	1.712.827
Salemi – P.O. "Vittorio Emanuele III" – Bene Inv. n. 97	Fondi Az.li	28.126		-28.126	-

Beni mobili fatturati nel 2014, privi di collaudo, da inventariate nel 2015	1.328.185		-1.328.185	-
Beni mobili fatturati nel 2015, privi di collaudo, da inventariate nel 2016		217.111		217.111
TOTALE	15.153.746	19.981.514	-1.477.957	33.657.303

Tab. 4 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

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

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

I cespiti di valore unitario pari od inferiore ad € 516,46 sono ammortizzati interamente nell'esercizio.

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

Nel corso dell'esercizio non si sono effettuate capitalizzazioni di costi.

Nel corso dell'esercizio non si sono capitalizzati oneri finanziari.

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
IMM09 – Gravami. Sulle immobilizzazioni dell'azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc?	NO	
IMM10 – Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio. Sulle immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	
IMM11 – Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio. Esistono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	
IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali. Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti? [SE SÌ ILLUSTRARE L'AMMONTARE PER SINGOLO IMPEGNO]	NO	
IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?	SI	Nota Regione Siciliana – Assessorato Regionale dell'Economia – Servizio Patrimonio gs. prot. n. 55036 del 04/10/2013 "Dismissioni immobili non destinati ad attività sanitarie"

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		
-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----	--	--

5. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

L'Azienda non vanta Crediti Finanziari verso Stato, Regione, Società Partecipate e/o altri.

Risulta invece proprietaria dei seguenti Titoli costituenti immobilizzazioni:

CODICE MOD. SP	TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						
		Costo storico	Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore contabile
AAA710	Partecipazioni:										
	Partecipazioni in imprese controllate	2.559			2.559						2.559
	Partecipazioni in imprese collegate							1.000			1.000
	Partecipazioni in altre imprese	178.000			178.000						178.000
AAA720	Altri titoli:										
AAA730	Titoli di Stato										
AAA740	Altre Obbligazioni										
AAA750	Titoli azionari quotati in Borsa										
AAA760	Titoli diversi	25.795		25.692	103						103
	TOTALE	206.354	0	25.692	180.662	0	0	0	0	0	181.662

Tab. 5 – Dettagli e movimentazioni dei titoli iscritti nelle immobilizzazioni finanziarie

ELENCO PARTECIPAZIONI	Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve	Totale Attivo	Risultato di esercizio	% di possesso	Valore attribuito a bilancio	Criterio di valorizzazione (costo / PN)
Partecipazioni in imprese controllate:										
Consorzio Aziende Sanitarie Siciliane S.r.l.	Palermo	Società a Responsabilità Limitata	30.794	100				8,31	2.559	Costo
Partecipazioni in imprese collegate:										
Consorzio Universitario Campus Biomedico Marsala	Marsala	Società Consortile							1.000	Costo
Partecipazioni in altre imprese:										
Soc. Consortile "Sicilia Emergenza – Urgenza Sanitaria"	Palermo	Soc. Consortile per Azioni	6.400.000	100				2,75	176.000	Costo
Soc. Consortile "Servizi Ausiliari in Sicilia"	Palermo	Soc. Consortile per Azioni	162.000	100				1,25	2.000	Costo

Tab. 6 – Informativa in merito alle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie

DETTAGLIO PARTECIPAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore finale
Partecipazioni in imprese controllate:										
Consorzio Aziende Sanitarie Siciliane S.r.l.	2.559			2.559						2.559
Partecipazioni in imprese collegate:										
Consorzio Universitario Campus Biomedico Marsala								1.000		1.000
Partecipazioni in altre imprese:										
Soc. Consortile "Sicilia Emergenza - Urgenza Sanitaria"	176.000			176.000						176.000
Soc. Consortile "Servizi Ausiliari in Sicilia"	2.000			2.000						2.000

Tab. 7 – Dettagli e movimentazioni delle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni delle immobilizzazioni finanziarie.

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie.

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

6. RIMANENZE

In questa voce sono registrati i valori dei beni risultanti dalla contabilità di magazzino, necessari per il normale svolgimento delle attività aziendali. I relativi costi di acquisto sono esposti al netto di resi, sconti, abbuoni, etc...

Le rimanenze sono state valutate con il metodo del costo medio ponderato.

Alla chiusura dell'esercizio sono state rilevate le rimanenze esistenti presso le diverse UU.OO.

Le rimanenze di farmaci presso i reparti di degenza sono state valorizzate in base alle quantità rilevate.

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Incrementi	Incrementi/ Utilizzi/ Fondo Svalutazione magazzino	Decrementi	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto	di cui scorte di reparto
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:								
	<i>Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</i>	3.767.066		296.510			4.063.576		548.101
	<i>Mezzi di contrasto per radiologia con AIC</i>	56.963		69.647			126.610		121.539
	<i>Ossigeno con AIC</i>	5.951		2.147			8.098		1.829
	<i>Emoderivati con AIC - ad eccezione di produzione regionale</i>	100.953		75.693			176.646		62.803
	<i>Medicinali senza AIC</i>	24.844		3.446			28.290		5.323
	<i>Farmaci PHT per la distribuzione in nome e per conto (DPC)</i>	1.150.729		442.252			1.592.981		
	<i>Altri gas medicali senza AIC</i>	459		1.966			2.425		2.391
	<i>Emoderivati di produzione regionale</i>								
ABA030	Sangue ed emocomponenti								
ABA040	Dispositivi medici:								
	<i>Dispositivi medici</i>	5.134.967				1.033.107	4.101.860		3.428.364
	<i>Dispositivi medici impiantabili attivi</i>	949.594				171.378	778.216		681.424
	<i>Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)</i>	1.177.732		420.487			1.598.219		1.543.895
ABA050	Prodotti dietetici	27.026				12.729	14.297		4.601
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	796.846		3.322			800.168		129
ABA070	Prodotti chimici	4.781				1.848	2.933		674
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario								
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	262.663		130.885			393.548		355.990
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari								
	RIMANENZE BENI SANITARI	13.460.573		1.446.355		1.219.062	13.687.867		6.757.063
ABA120	Prodotti alimentari	318				40	278		
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	661.341		163.750			825.091		
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti								
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	352.123				53.020	299.103		
ABA160	Materiale per la manutenzione	101.507				36.039	65.468		
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	87.227		6.401			93.628		
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari								
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	1.202.516		170.151		89.099	1.283.568		

Tab. 8 – Movimentazioni delle rimanenze di beni sanitari e non sanitari

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di rimanenze obsolete o a lento rigiro. Circa la indicazione in analitico, per magazzino, delle rimanenze al 31/12/2015, si rimanda all'**Allegato n. 1**.

Altre informazioni relative alle rimanenze.

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

7. CREDITI

In questa classe sono iscritti tutti i crediti di qualsiasi natura, compresi quelli di natura commerciale.

I crediti sono valutati al loro valore di presunto realizzo. In questa voce sono riportati anche i crediti per fatture da emettere.

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere	Incassi anno 2016
	CREDITI V/STATO – PARTE CORRENTE						
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:						
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	-					
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	-					
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	-					
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	-					
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	-					
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	-					
	Crediti v/Stato – altro:						
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	-					
	CREDITI V/STATO – INVESTIMENTI						
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	-					
	CREDITI V/STATO – RICERCA						
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute						
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute						
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali						
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti						
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	308.210	306		308.588		
	TOTALE CREDITI V/STATO	308.210	306		308.588		
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE						
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:						
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP						
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF						
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	245.690.879	809.930.181	916.650.673	138.970.386		43.279.240
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale						
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale						
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR						

ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	2.824.177	3.945.639	3.100.619	3.669.197	
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO					
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	454.676	12.450.088	8.741.028	4.163.735	3.534.565
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione					
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:					
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite					
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005					
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti					
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	248.969.732	826.325.907	928.492.320	146.803.318	- 46.813.805

Tab. 9 – Movimentazioni dei crediti (valore nominale) – I parte

Crediti v/Regione per spesa corrente: sono crediti vantati nei confronti della Regione distinti per anno di formazione e per natura. Gli stessi sono stati valutati al loro valore nominale. Si precisa che – così come evidenziato dal sopra riportato prospetto – si sono registrati, nel corso dell'esercizio 2016, incassi per complessivi € 43.279.240.

Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti: sono crediti vantati nei confronti della Regione, gli stessi sono stati valutati al loro valore nominale. Si precisa che, così come evidenziato dal sopra riportato prospetto, si sono registrati, nel corso dell'esercizio 2016, incassi per complessivi € 3.534.565. Circa la composizione degli stessi si veda la Tabella n.16 "Dettaglio Crediti per incrementi di Patrimonio Netto"

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
ABA530	CREDITI V/COMUNI	1.268.653	287.707	1.055.625	500.735	
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione – mobilità in compensazione					
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione – mobilità non in compensazione					
	ASP di Agrigento	48.880	49.825	46.774	51.932	
	ASP di Caltanissetta	343	967	916	394	
	ASP di Catania		51		51	
	ASP di Messina	583	959	99	1.443	
	ASP di Palermo	3.961	14.468	5.258	13.170	
	AOU Policlinico di Catania		217		217	

	<i>AO Papardo Piemonte</i>	320	10.242	165	10.397	
	<i>AO Villa Sofia – Cervello</i>	350.180	263.880	21.521	592.539	
	<i>AO Civico di Palermo</i>	50.227		1.795	48.432	
	<i>AOU Policlinico di Palermo</i>	66.178	4.060		70.238	
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione – altre prestazioni					
	<i>ASP di Agrigento</i>	5.426			5.426	
	<i>ASP di Caltanissetta</i>	51			51	
	<i>ASP di Catania</i>	3.551	4.423		7.974	
	<i>ASP di Messina</i>	234	57		291	
	<i>ASP di Palermo</i>	4.741	3.779	1.435	7.084	
	<i>ASP di Ragusa</i>	414	183	183	414	
	<i>AOU Policlinico di Catania</i>	119		119	-	
	<i>AO Papardo Piemonte</i>	112			112	
	<i>AOU Policlinico di Messina</i>		78		78	
	<i>AO Villa Sofia – Cervello</i>	304.197	566.533	197	870.533	
	<i>AO Civico di Palermo</i>	5.390	32.982	30.802	7.570	
	<i>AOU Policlinico di Palermo</i>	131.824	123	123	131.824	
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	13.025	5.868	5.220	13.674	
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	989.754	958.695	114.606	1.833.843	
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
ABA620	Crediti v/enti regionali:					
	<i>Crediti v/ARPA</i>	93.513	28.513	26.886	95.141	
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:					
ABA640	Crediti v/altre partecipate:					
ABA650	CREDITI V/ERARIO					
	<i>Erario c/ritenute</i>	642.231	1.890.875	1.358.085	1.175.021	
	<i>Erario c/IVA</i>	59.315	30.120	89.435	-	
	<i>Erario c/imposte anticipate</i>	38.219			38.219	
	CREDITI V/ALTRI					
ABA670	Crediti v/clienti privati	1.106.475	4.795.730	5.030.251	871.954	
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	976.282	1.718.496	1.214.725	1.480.052	
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca					
ABA710	Altri crediti diversi:					
	<i>Crediti per fatture da emettere</i>	1.617.543	361.208	868.514	1.110.237	

Crediti per note di credito da ricevere	5.811.303	7.278.027	4.777.054	8.312.276	
Crediti v/personale	50.486	277.359	306.043	21.801	
Crediti v/personale per anticipi	205.379	440.930	560.762	85.547	
Crediti v/economi	13.394	214.570	210.428	17.536	
Crediti v/personale medico convenzionato	401.744	7.557	7.557	401.744	
Crediti v/istituti previdenziali	746.930	140.903	416.771	471.063	
Crediti v/assistiti	648	5.476	6.124	-	
Crediti diversi	84.840	325.677.820	325.683.048	79.613	
Crediti per anticipi	211.200	74.961	155	286.007	
Crediti v/professionisti	12.004			12.004	
Crediti per depositi cauzionali	5.451	9.338	9.982	4.807	
Crediti v/ufficio postale	48.987	3.883.048	3.897.219	34.815	
Crediti v/istituto tesoriere	170	36	207	-	
Crediti per attività intramoenia esterna	40.080	771.294	811.374	-	
Crediti da progetto Mediazioni, Media, Mediazioni Sociali	43.750			43.750	
Crediti v/SIAN	79.760			79.760	
Crediti al 31/12/2012 da incassare	2.975			2.975	
Crediti v/fornitori		6.066		6.066	
Crediti per anticipi alla GURS		7.677	6.139	1.538	

Tab. 10 – Movimentazioni dei crediti (valore nominale) – Il parte

Crediti v/Aziende Sanitarie Pubbliche: l'incremento registrato da tale voce di credito è da attribuire, prevalentemente alla posizione creditoria verso l'Azienda Ospedaliera "Villa Sofia – Cervello", derivante dall'attività di cessione emocomponenti.

Crediti v/Erario: l'incremento registrato da tale voce di credito è da attribuire, prevalentemente alla voce "Crediti per Erario c/ritenute" in cui è stato registrato, nel corso dell'esercizio 2015, il credito derivante dall'applicazione del D.L. n. 66/2014 (Bonus IRPEF).

Crediti v/altri: l'incremento registrato da tale voce di credito, pari ad € 1.594.891,63, è da attribuire prevalentemente all'aumento di "Crediti per note di credito da ricevere per prestazioni ospedaliere da privato", pari ad € 3.808.453,09; esso è collegato alla maggiore fatturazione, rispetto al budget assegnato nell'esercizio, delle prestazioni anno 2015, compensato nel saldo globale dell'aggregato da una tendenziale diminuzione di tutti gli altri crediti.

Non esistono movimentazioni dei **Fondi Svalutazione Crediti** poiché, gli stessi crediti, sono stati nel corso degli anni oggetto di analisi e riconciliazione.

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2015 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2011 e precedenti	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
	CREDITI V/STATO – PARTE CORRENTE					
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:					
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000					
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN					
ABA230	Crediti v/Stato per mob. attiva extrareg.					
ABA240	Crediti v/Stato per mob. attiva internaz.					
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard					
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente					
	Crediti v/Stato – altro:					
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro					
	CREDITI V/STATO – INVESTIMENTI					
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:					
	CREDITI V/STATO – RICERCA					
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute					
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute					
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti					
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	274.232	22.567	10.352	72	1.365
	TOTALE CREDITI V/STATO	274.232	22.567	10.352	72	1.365
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE					
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:					
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP					
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF					
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR					
	SALDO QUOTA FSR		19.154.115		20.008.913	98.539.492
	PSN 2013				1.267.866	
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale					
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale					
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR					
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro					
	<i>Progetto Mediazioni, Media, Mediazioni sociali</i>	73.937,43				

	Finanziamento per i psicologi penitenziari	8.449,61			
	Finanziamento per i psicologi penitenziari	4.520,35			
	Progetto il vento e la strada	778,77			
	Obesity Day	9.654,46			
	Norrito Maurizio – Rimborso emolumenti, contributi e IRAP – Ottobre 2007	601,04			
	Recupero somma di cui alla sentenza n. 987/05 TAR-Sicilia (PA-2006160/402)	1.241,04			
	Indennità vitalizia a talassemici - gennaio/luglio 2011	8.436,68			
	Indennità chilometrica ai talassemici	8.407			
	Indennità chilometrica ai talassemici	405			
	Finanziamento corsi di celiachia L. 123/05	3.600			
	Dott. Ribaudò – Rimborso emolumenti	7.432			
	Dott. Buffa Sergio – Rimborso emolumenti	50.661			
	Dott.ssa Pullara – Indennità di mensa	114			
	Dott. Accardo – Rimborso per corso di formazione	721			
	Borsa di Studio corso 2009/2012		6.295		
	Indennità vitalizia ai talassemici		2.205		
	Indennità chilometrica ai talassemici – anno 2012		501		
	Rimborso a carico del SSN di farmaci per malattie rare		45.499		
	Saldo quota Fondo Droga 2000		4.880		
	Contributo 01/01/2012 - 31/07/2012 ai soggetti affetti da forma grave di talassemia		14.843		
	Dott. Buffa Sergio – Rimborso emolumenti		410		
	Contributo per attivazione e svolgimento Consultorio familiare privato convenzionato – anno 2012		50.000		
	D.A. n. 2531/2011: Modalità di ripartizione dei proventi derivanti da sanzioni amm.ve per contravvenzioni in materia di igiene e sicurezza sul lavoro ai sensi art. 21, comma 2, D.L.vo n. 758/1994		41.539		
	Dott. Virzi – Rimborso emolumenti			7.322	
	Dott. Buffa Sergio – Rimborso emolumenti			17.793	
	Dott. Ribaudò – Rimborso emolumenti			18.833	
	Finanziamento corsi di celiachia			1.800	
	Indennità chilometrica ai talassemici – anno 2013			585	
	Progetto "Crescere Insieme" – Liquidazione corsi anno 2013			50.000	
	Progetto COURAGE				38.544
	Rimborso oneri stipendiali riferiti al nostro dipendente Sig. Virzi Roberto (Luglio/ Dicembre 2013 - Gennaio/Marzo 2014)				45.967
	Rimborso oneri stipendiali riferiti al nostro dipendente Sig. Ribaudò Sergio in comando				1.385
	Rimborso oneri stipendiali riferiti al nostro dipendente Sig. Buffa Sergio (Luglio/ Dicembre 2013 - Gennaio/Marzo 2014)				152.649
	Farmacie rurali anno 2015				83.176
	Quota per medicina penitenziaria D.L.vo n. 230/99 – giusta nota assessoriale n. 37706 del 27/04/2016				17.403

	Quota per extracomunitari irregolari L. 40/98, anno 2015 – giusta nota assessoriale n. 37706 del 27/04/2016				67.000
	Quota per fondo esclusività L. 488/99, anno 2015 – giusta nota assessoriale n. 37706 del 27/04/2016				180.450
	D.D.S. n. 222/2016 "Art. 45 Legge Regionale 15 maggio 2013, n. 9, ex gestione stralcio – Liquidazione e pagamento anno 2015 CAP. 413345"				1.961.955
	Ribaldo Sergio – Piano di lavoro 2013				2.105
	Indennità chilometrica 2015 – Mod.80 T.U. n. 542 del 11/12/2015				2.539
	Virzi Roberto – Rimborso emolumenti e oneri riflessi per il mese di gennaio 2015				2.599
	Corso 2015/2018 Borsa di studio dal 30/11/2015 al 31/12/2015				4.336
	Virzi Roberto – Rimborso emolumenti e oneri riflessi per il periodo febbraio/aprile 2015				7.798
	Buffa Sergio – Rimborso emolumenti e oneri riflessi per il mese di gennaio 2015				8.674
	Corso 2013/2016 – Borsa di studio Gennaio/dicembre 2015				12.590
	Virzi Roberto – Rimborso emolumenti e oneri riflessi per il periodo maggio/agosto 2015				12.949
	Virzi Roberto – Rimborso emolumenti e oneri riflessi per il periodo ottobre/dicembre e tredicesima 2014				15.001
	Buffa Sergio – Rimborso emolumenti e oneri riflessi per il periodo febbraio/aprile 2015				26.021
	Buffa Sergio – Rimborso emolumenti e oneri riflessi per il periodo ottobre/dicembre e tredicesima 2014				50.327
	Corso 2012/2015 – Borsa di studio 2015				50.359
	Buffa Sergio – Rimborso emolumenti e oneri riflessi per il periodo maggio/agosto 2015				53.878
	Indennità vitalizia ai talassemici agosto/dicembre 2015 – Mod.80 T.U. n. 541 del 11/12/2015				231.999
	Indennità vitalizia ai talassemici gennaio/luglio 2015 – Mod.80 T.U. n. 382 del 09/09/201				2.629
	Quota per farmaci innovativi extra FSR vincolato – giusta nota assessoriale n. 42451 del 11/05/2016				195.400

ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:				
--------	----------------------------------------------	--	--	--	--

	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO				
ABA480	Credit v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti				
	Finanziamenti ex art. 20:				
	Credito residuo da ex A.O. S. Antonio Abate	3.338			
	Lavori al P.O. di Castelvetrano			-	
	Acquisto attrezzatura P.O. di Marsala		20.715		
	Lavori di adeguamento P.O. Castelvetrano		1.674		
	Lavori di adeguamento P.O. Castelvetrano		1.201		
	Lavori di adeguamento P.O. Castelvetrano		2.242		
	Lavori di adeguam. P.O. Mazara del Vallo				120.852
	Acquisto TAC al P.O. di Mazara del Vallo				600.000
	Acquisto CT/PET presso il P.O. di Trapani				3.413.713

ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione				
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:				
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite				
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005				
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti				
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	182.297	19.320.287	122.166	21.515.324
				105.663.245	

Tab. 11 – Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2015 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2011 e precedenti	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
ABA530	CREDITI V/COMUNI	14.852	97.811	64.856	54.335	268.881
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione – mobilità in compensazione					
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione – mobilità non in compensazione	49.420	45.143	242.040	156.451	295.759
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione – altre prestazioni		131.994	178.893	145.170	575.299
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	4.711	2.498	1.349	741	4.375
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	54.131	179.635	422.282	302.362	875.433
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
ABA620	Crediti v/enti regionali:					
	Crediti v/ARPA	39.503	32.167	16.672	2.824	3.974
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali					
ABA640	Crediti v/altre partecipate					
ABA650	CREDITI V/ERARIO					
	Erario c/ritenute				633.352	541.669
	Erario c/imposte anticipate	38.219				
	CREDITI V/ALTRI					
ABA670	Crediti v/clienti privati	211.942	137.380	53.196	82.824	386.613
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	725.864	23.021	17.857	30.506	682.805
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca					
ABA710	Altri crediti diversi:					
	Crediti per fatture da emettere				749.888	360.349
	Crediti per note di credito da ricevere	618.577	103.028	312.643		7.278.027
	Crediti v/personale				6.605	15.196

Crediti v/personale per anticipi			1.723	83.824
Crediti v/economi		7.729		9.807
Crediti v/personale medico convenzionato	280.713	111.330	9.701	
Crediti v/istituti previdenziali	327.961		2.199	140.903
Crediti diversi	41.715	9.601	8.200	15.891
Crediti per anticipi		74.652	65.331	71.156
Crediti v/professionisti	11.260		584	160
Crediti per depositi cauzionali		580	95	4.132
Crediti v/ufficio postale	480	12.000		22.335
Crediti da progetto Mediazioni, Media, Mediaz. Sociali	43.750			
Crediti v/SIAN	78.316		1.445	
Crediti al 31/12/2012 da incassare		2.975		
Crediti v/fornitori				6.066
Crediti per anticipi alla GURS				1.538

Tab. 12 – Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – Il parte

I **Crediti per Fatture da emettere**, al fine di fornire ulteriori informazioni in riferimento alla composizione dei crediti di cui alle precedenti tabelle, risultano così composti:

CREDITI PER FATTURE DA EMETTERE	IMPORTO
Crediti v/Comuni	369.112
Crediti v/Aziende Sanitarie Pubbliche della Regione:	
ASP di Agrigento	57
ASP di Palermo	110.965
ASP di Catania	57
ASP di Messina	102
A.O. Civico di Palermo	199
A.O. Villa Sofia – Cervello	2.366
Crediti v/Aziende Sanitarie Pubbliche Fuori Regione	1.078
Crediti v/clienti privati	41.029
Crediti v/altri soggetti pubblici	585.272

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2015 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	CREDITI V/STATO – PARTE CORRENTE			
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:			
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000			
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN			
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale			
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale			

ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard			
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente			
	Crediti v/Stato - altro:			
	Crediti v/Stato - altro:			
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro			
	CREDITI V/STATO – INVESTIMENTI			
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:			
	CREDITI V/STATO – RICERCA			
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute			
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute			
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti			
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	1.365	307.223	
	TOTALE CREDITI V/STATO	1.365	307.223	
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE			
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:			
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP			
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF			
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	98.539.492	40.430.894	
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale			
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale			
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR			
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	2.989.187	654.764	25.245
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:			
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO			
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	4.134.565	25.832	3.338
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione			
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:			
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite			
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005			
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	105.663.245	41.111.491	28.583

Tab. 13 – Valore netto dei crediti per anno di scadenza – I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2014 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI	268.881	231.854	
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE			
ABA560	Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione – mobilità in compensazione			
ABA570	Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione – mobilità non in compensazione	295.759	493.053	
ABA580	Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione – altre prestazioni	575.299	456.057	
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire			
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	4.375	9.299	
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	875.434	958.409	
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI			
ABA620	Credit v/enti regionali:			
	<i>Credit v/ARPA</i>	3.974	91.166	
ABA630	Credit v/sperimentazioni gestionali:			
ABA640	Credit v/altre partecipate:			
ABA650	CREDITI V/ERARIO			
	<i>Erario c/ritenute</i>	541.669	633.352	
	<i>Erario c/imposte anticipate</i>		38.219	
	CREDITI V/ALTRI			
ABA670	Credit v/clienti privati	386.613	485.341	
ABA680	Credit v/gestioni liquidatorie			
ABA690	Credit v/altri soggetti pubblici	682.805	797.247	
ABA700	Credit v/altri soggetti pubblici per ricerca			
ABA710	Altri crediti diversi:			
	<i>Credit per fatture da emettere</i>	360.349	749.888	
	<i>Credit per note di credito da ricevere</i>	7.278.027	1.034.249	
	<i>Credit v/personale</i>	15.196	6.605	
	<i>Credit v/personale per anticipi</i>	83.824	1.723	
	<i>Credit v/economi</i>	9.807	7.729	
	<i>Credit v/personale medico convenzionato</i>		401.744	
	<i>Credit v/istituti previdenziali</i>	140.903	330.160	
	<i>Credit diversi</i>	15.891	63.722	
	<i>Credit per anticipi</i>	74.869	211.138	
	<i>Credit v/professionisti</i>		12.004	
	<i>Credit per depositi cauzionali</i>		4.227	580
	<i>Credit v/ufficio postale</i>	22.335	12.480	
	<i>Credit da progetto Mediazioni, Media, Mediazioni Sociali</i>		43.750	
	<i>Credit v/SIAN</i>		79.761	

	Crediti al 31/12/2012 da incassare		2.975	
	Crediti v/fornitori	6.066		
	Crediti per anticipi alla GURS	1.538		

Tab. 14 – Valore netto dei crediti per anno di scadenza – Il parte

Si precisa che la suddivisione per scadenza dei crediti – di cui alle Tabelle 13 e 14 – fa riferimento alla data di scadenza per la riscossione delle somme e non alla natura dei crediti poiché gli stessi hanno tutti natura corrente (entro i 12 mesi).

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni	Fatture da emettere
ASP di Agrigento		51.932	5.426	57
ASP di Caltanissetta		394	51	
ASP di Catania		51	7.974	57
ASP di Messina		1.443	291	102
ASP di Palermo		13.170	7.084	110.965
ASP di Ragusa			414	
A.O. Papardo Piemonte		10.397	112	
A.O. Villa Sofia – Cervello		592.539	870.533	2.366
A.O. Civico di Palermo		48.432	7.570	199
A.O.U. Policlinico di Palermo		70.238	131.824	
A.O.U. Policlinico di Catania		217		
A.O.U. Policlinico di Messina			78	

Tab. 15 – Dettaglio crediti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Delibera n°/anno	Importo delibera	Riscosso negli esercizi precedenti (-)	Consistenza iniziale	Importo nuove deliberazioni	Riscossioni (-)	Consistenza finale
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti							
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti							
	Acquisto attrezzature sanitarie P.O. Marsala	Mod. 80 T.U. n. 374 del 24/05/2013	92.103	71.388	20.715			20.715
	Lavori di adeguamento P.O. Castelvetrano	Mod.80 T.U. n. 278 dell'11/04/2013	70.536	67.093	3.443			3.443
	Lavori di adeguamento P.O. di Castelvetrano	Mod. 80 T.U. n. 429 del 19/06/2013	92.239	87.227	5.012			5.012
	Lavori di adeguamento P.O. di Mazara del Vallo	Mod. 80 T.U. n. 408 del 18/09/2015	1.247.140	1.126.288	120.852			120.852
	Acquisto di una Tac per il P.O. di Mazara del Vallo	D.D.G. n. 1672/2010	600.000		600.000			600.000
	Acquisto di una CT/PET per il P.O. di Trapani	D.D.G. n. 2034 del 27/11/2014 - Mod.80 T.U. n. 191 del 14/04/2016	3.413.713		3.413.713			3.413.713

ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione						
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite						
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005						
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti						

Tab. 16 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di crediti iscritti nell'attivo circolante.

In ottemperanza a quanto indicato dall'Assessorato alla Salute con nota prot. n. 5°/Dip/0096527 del 18 dicembre 2014, si è proceduto alla stratificazione dei crediti per anno di competenza; per quelli sorti nel 2010 e ante, si è proceduto, a campione:

- ✓ alla c.d. "circolarizzazione", richiedendo conferma esterna, dal soggetto circolarizzato, in forma scritta;
- ✓ alla verifica della relativa iscrizione presso la C.C.I.A.A., attraverso Infocamere.

Altre informazioni relative ai crediti.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
CRED02 – Gravami. Sui crediti dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	NO		
CRED03 – Cartolarizzazioni. L'azienda ha in atto operazioni di cartolarizzazione dei crediti?	NO		
CRED04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art. 2423 cc)?	NO		

8. ATTIVITÀ FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI

L'Azienda non presenta attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.

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

Tab. 17 – Movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

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

Tab. 18 – Elenco e informativa delle partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni

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

Tab. 19 – Dettagli e movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

9. DISPONIBILITÀ LIQUIDE

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITÀ LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	1.659	-	-	1.659
ABA770	Istituto Tesoriere	6.410.853	1.028.203.350	947.993.634	86.620.569
ABA780	Tesoreria Unica	-	-	-	-
ABA790	Conto corrente postale	2.194.907	1.641.181	3.714.805	121.283

Tab. 20 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

Le disponibilità liquide non comprendono fondi vincolati.

Riguardo la composizione dei flussi di cassa dell'Istituto Tesoriere si rimanda all'**Allegato n. 2**.

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

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

10. RATEI E RISCONTI ATTIVI

Al 31 dicembre 2015, non risultano presenti **Ratei Attivi**.

Riguardo i **Risconti Attivi**, si riportano di seguito le voci di costo, con il relativo importo, che si è proceduto a rettificare per la parte non di competenza dell'esercizio 2015.

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
BA1600	Buoni pasto dipendenti	571.064	-
BA1730	Servizi istituzionali forniti da altri enti pubblici	451	-
BA1740	Abbonamenti TV e Riviste	5.717	-
BA2000	Fitti passivi - area sanitaria	2.052	-

Tab. 21 – Risconti attivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE)

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

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

11. PATRIMONIO NETTO

La struttura del Patrimonio Netto è difforme, in maniera sostanziale, da quella proposta dal codice civile.

La natura di un'azienda sanitaria pubblica giustifica le variazioni apportate allo schema di riferimento rappresentato dal bilancio codicistico. La posta rappresenta l'insieme delle risorse a disposizione dell'Azienda a titolo di capitale. Il patrimonio netto risulta così composto:

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consist. iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consist. finale	RIEPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EFFETTUATE NEI TRE PRECEDENTI ESERCIZI		
			Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)		Copertura perdite	Sterilizzazioni	Altre motivazioni
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	79.961.423						79.961.423			
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:										
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione										
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti										
PAA040	<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88</i>	49.214.146		12.450.088	5.594.605			56.069.629			
PAA050	<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca</i>										
PAA060	<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - altro</i>										
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	8.772.994						8.772.994			
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti										
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	4.676.406		7.067.548	2.617.486			9.126.468			
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	113.957		3.951	28.242			89.666			
PAA110	ALTRE RISERVE:										
PAA120	Riserve da rivalutazioni										
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire										
PAA140	Contributi da reinvestire										
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti										
PAA160	Riserve diverse										
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:										
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005										
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti										
PAA200	Altro	180						180			
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	8.683.719	2.947.208					11.630.927			
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	2.947.208	-2.947.208					54.821			
	PATRIMONIO NETTO	154.370.033	-	19.521.586	8.240.332	-	54.821	165.706.108			

Tab. 22 – Consistenza, movimentazioni e utilizzazioni delle poste di patrimonio netto

Fondo di dotazione: E' l'insieme dei mezzi finanziari o patrimoniali destinati al finanziamento della gestione dell'Azienda. Il fondo di dotazione è costituito dalla differenza tra le attività e le passività evidenziate in sede di apertura dello stato patrimoniale iniziale.

La disponibilità attuale del Fondo di dotazione è conseguenza, in ottemperanza a quanto richiesto nell'esercizio 2010, con nota Interassessoriale Bilancio-Sanità – avente per oggetto: "*Definizione delle risultanze della riconciliazione della posizione creditoria netta per parte corrente e ripiano perdita delle aziende nei confronti della Regione*" – delle scritture di compensazione (avvenute in data 31 dicembre 2010) del fondo con i crediti, secondo le contabilizzazioni indicate dalla Regione.

Finanziamenti per investimenti: In questa voce sono esposti i contributi in c/capitale, senza obbligo di restituzione, destinati ad investimenti, quali, ad esempio, contributi erogati dalla Regione per l'acquisto di attrezzature, finanziamenti per investimenti strutturali e tecnologici ex art. 20 L. n. 67/88. Detti importi sono al netto delle sterilizzazioni delle quote di ammortamento. La voce comprende altresì la parte già utilizzata della quota di avanzo di amministrazione che la Regione ha autorizzato ad investire per l'adeguamento della struttura della ex Azienda Ospedaliera "S. Antonio Abate" alle norme di sicurezza antincendio.

Il conto Finanziamenti per Investimenti accoglie i "*Contributi in c/capitale*" assegnati all'Azienda Sanitaria Provinciale dalla Regione, senza obbligo di restituzione, "*Finanziamenti ex art. 20 Legge n. 67/1988 - Investimenti strutturali e tecnologici*" ed i "*Finanziamenti ex art. 71 Legge n. 448/1988*".

L'assegnazione registrata nel corso dell'esercizio 2015, pari ad € 12.450.088, è dovuta alla concessione dei contributi per l'esecuzione dei lavori come da tabella di seguito riportata.

DESCRIZIONE FINANZIAMENTO	IMPORTO
Lavori di adeguamento P.O. Mazara del Vallo	8.422.183
Abbattimento barriere architettoniche P.O. "S. Antonio Abate" di Trapani	14.192
Acquisto TAC P.O. Mazara del Vallo	600.000
Acquisto CT/PET P.O. "S. Antonio Abate" di Trapani	3.413.713

Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio: il primo accantonamento a tale fondo è avvenuto nell'esercizio 2014 in ottemperanza a quanto stabilito dall'Assessorato della Salute con nota prot. n. 5°/Dip./0029338 del 03 aprile 2015 – avente per oggetto "*Direttiva per la chiusura del Bilancio d'Esercizio 2014 delle Aziende Sanitarie Pubbliche Regionali*" – la quale in riferimento agli effetti dell'applicazione dell'art. 29, comma 1, lettera b) del D.Lgs. n. 118/2011, così come modificato dall'art. 1, comma 36, della Legge 24 dicembre 2012, n. 228, specificava che nell'esercizio 2014:

- ✓ per i cespiti acquisiti nel 2012 e nel 2013, doveva essere costituita la voce di Patrimonio Netto "*Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio*", per un valore pari al 20%+20%=40% degli acquisti del 2012 ed al 40% degli acquisti del 2013, mediante l'utilizzo delle risorse specificatamente accantonate nell'esercizio 2013 al "*Fondo accantonamento Decreto Lgs 118/2011 – maggiori oneri derivanti dall'applicazione dell'art. 29 sugli acquisti dei cespiti anni 2012 e 2013*", da utilizzare, successivamente, per sterilizzare le quote di ammortamento dei cespiti acquisiti nei due suddetti anni e già rilevate negli stessi esercizi;
- ✓ per i cespiti acquistati a partire dall'anno 2014 con contributi in c/esercizio, tale fondo va incrementato – al fine di utilizzarlo per le relative sterilizzazioni – mediante corrispondente rettifica indiretta, per pari importo, dei contributi in c/esercizio, attraverso l'utilizzo della voce di Conto Economico "*Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti – da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale*".

Tale fondo, inoltre, comprende – in ottemperanza a quanto stabilito dall'Assessorato della Salute con nota prot. n. 5°/Dip./0085396 del 07 novembre 2014 – il valore dei contributi del Piano Sanitario Nazionale utilizzati

per l'acquisto di beni aventi durata pluriennale, al fine di utilizzarli per la sterilizzazione delle corrispondenti quote di ammortamento.

L'incremento di valore avvenuto nel corso dell'esercizio 2015 – pari ad € 7.067.548,04 – della presente voce di Patrimonio Netto risulta determinato da:

- ✓ rettifica dei contributi in c/esercizio per investimenti con Fondi Aziendali, per € 6.741.720,00;
- ✓ acquisto di beni aventi durata pluriennale con contributi del Piano Sanitario Nazionale, per € 325.828,04.

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI				Consistenza all'inizio dell'esercizio	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						
		Vincolato o indistinto	Esercizio di assegnazione	Estremi del provvedimento	Destinazione (tipologia di beni)		Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Consistenza finale	di cui riscossi	di cui investiti
PAA020	Per beni di prima dotazione:												
PAA030	Da Stato:												
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2012					38.068.421		4.533.501		33.534.921	33.534.921	4.533.501	
	... assegnati a partire dall'1/1/2012												
	Finanziamenti da Stato per investim. - anno 2012					2.550.894		536.345		2.014.549	2.014.549	536.345	
	Finanziamenti da Stato per investim. - anno 2013					4.855.793		229.317		4.626.477	4.626.477	229.317	
	Finanziamenti da Stato per investim. - anno 2014					3.739.038				3.739.038	3.739.038		
	Finanziamenti da Stato per investim. - anno 2015						12.450.088	295.442		12.154.645	8.315.523	295.442	
PAA070	Da Regione:												
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2012					5.736.824				5.736.824	5.736.824		
	... assegnati a partire dall'1/1/2012												
	Autorizzazione all'utilizzo, degli utili anni 2002-2006, per investimenti		2013	Prot. n. 31642 del 04/04/2013		3.036.170				3.036.170	3.036.170		
PAA080	Da altri soggetti pubblici:												
PAA090	Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:												
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2012												
	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio - da Regione					4.676.406		6.741.720	2.587.638	8.830.488	8.830.488	2.587.638	
	Acquisto di beni aventi durata pluriennale con Contributi del Piano Sanitario Nazionale							325.828	29.848	295.980	295.980	29.848	
	TOTALE					62.663.546		19.517.636	8.212.090	73.969.091	70.129.970	8.212.091	

Tab. 23 – Dettaglio finanziamenti per investimenti (ultimi 3 esercizi)

Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti: in questa voce sono espone le donazioni di immobilizzazioni materiali al netto delle sterilizzazioni delle quote di ammortamento. Detti beni sono stati iscritti in Bilancio al momento dell'avvenuta consegna ed utilizzazione.

Nell'esercizio 2015 sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti, per un importo complessivo di € 3.950,70, costituite da:

- ✓ Attrezzature Sanitarie e Scientifiche e nello specifico:
 - € 2.135,00 per "Defibrillatore DAE Powerheart G5" destinato alla Guardia Medica di Contrada Bosco – Marsala;
 - € 500,00 per "Tapis roulant" destinato all'ambulatorio di fisioterapia presso il Poliambulatorio della Cittadella della Salute, sita in Erice – Casa Santa;
- ✓ Attrezzature Generiche e nello specifico:
 - € 299,00 per "Televisore Nordmende 39"LED" destinato all'U.O. M.C.A.U. del P.O. di Marsala;
 - € 254,70 per "n. 3 Televisori 19" LED Akira" destinati all'U.O. di Chirurgia Pediatrica del P.O. di Trapani.
- ✓ Mobili ed Arredi ad uso non sanitario e nello specifico:
 - € 462,00 per "Libreria in legno denominata COMBY" destinata all'U.O. di Pediatria del P.O. di Trapani;
 - € 300,00 per "Acquasantiera in ceramica" in dotazione al Servizio di assistenza religiosa del P.O. di Trapani.

Le suddette donazioni risultano, al 31 dicembre 2015, interamente ammortizzate.

Utili portati a nuovo: esprime la quota di utili e/o di perdite prodotta nell'esercizio non portata in aumento o in diminuzione del fondo di dotazione.

La voce utili portati a nuovo accoglie, in ottemperanza a quanto stabilito con nota Interassessoriale Bilancio-Sanità – avente per oggetto: "Definizione delle risultanze della riconciliazione della posizione creditoria netta per parte corrente e ripiano perdita delle aziende nei confronti della Regione" – gli utili degli esercizi precedenti, (esclusi gli utili riferiti agli esercizi 2002-2003-2005-2006 i quali, invece, nel corso dell'esercizio 2014, per un importo pari ad € 3.036.169,63, sono stati riclassificati tra i "Finanziamenti da Regione per investimenti" a seguito di autorizzazione Assessoriale effettuata con nota prot. n. 31642 del 04 aprile 2013) e nello specifico:

ANNO	UTILI DA BILANCI D'ESERCIZIO	UTILIZZI PER RIPIANO PERDITA	UTILIZZI PER INVESTIMENTI	UTILI A NUOVO AL 31/12/2015
2002	-			-
2003	235			235
2005	63			63
2006	1.756.613			1.756.613
2007	123.703			123.703
2008	2.260.127			2.260.127
2009	561.797			561.797
2010	3.542.714			3.542.714
2011	798.669			798.669
2012	462.612			462.612
2013	1.145.491			1.145.491
2014	2.947.207			2.947.207
TOTALE	13.599.231	-	-	13.599.231

Tab. 24 – Dettaglio utili portati a nuovo degli esercizi precedenti

La voce **Perdita portata a nuovo** accoglie:

- ✓ in ottemperanza a quanto stabilito con nota Interassessoriale Bilancio-Sanità – avente per oggetto: "Definizione delle risultanze della riconciliazione della posizione creditoria netta per parte corrente e ripiano perdita delle aziende nei confronti della Regione" – la parte residua di perdita dell'esercizio 2007 al netto del contributo ripiano perdita erogato a favore di questa Azienda;
- ✓ gli effetti – nell'esercizio 2014 – per i beni entrati in ammortamento negli anni 2011 ed ante, derivanti dall'adeguamento dei fondi ammortamento alle nuove aliquote di cui all'Allegato 3 del D.Lgs. n. 118/11:

ANNO	PERDITE DA BILANCI D'ESERCIZIO	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITA INCASSATI AL 31/12/2015	PERDITE A NUOVO AL 31/12/2015
ANNO 2007	2.542.180	1.832.819	709.361
ANNO 2014 <i>Adeguamento dei Fondi ammortamento alle nuove aliquote All.3 D.Lgs. n. 118/2011 dei cespiti acquisiti al 31/12/2011</i>	-	-	1.258.943
TOTALE	2.542.180	1.832.819	1.968.304

Tab. 25 – Dettaglio perdite portate a nuovo degli esercizi precedenti

Altre informazioni relative al patrimonio netto

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

12. FONDI PER RISCHI E ONERI

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE					
PBA010	FONDI PER RISCHI:					
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	20.993.181	6.039.742		1.301.197	25.731.725
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	997.009				997.009
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato					
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	2.500.000	1.329.504			3.829.504
PBA060	Altri fondi rischi:					
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:					
PBA080	FSR indistinto da distribuire					
PBA090	FSR vincolato da distribuire					
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi					
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca					
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti					
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:					
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	23.191.476	7.661.592	3.765.536	7.061.889	27.556.716
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	87.975	74.352		52	162.275
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca					
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati					
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:					
PBA210	Fondi integrativi pensione					
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	432.886				432.886
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA	4.505.387	361.900			4.867.287
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	123.000	39.100			162.100
PBA260	Altri fondi per oneri e spese					
	<i>Fondo accantonamento per spese di gestione S.I.A.N. da introiti anno 2012</i>	184.119				184.119
	<i>Fondo sperimentazione e studi clinici (SAA)</i>	13.805				13.805
	<i>Fondo spese oneri futuri (SAA)</i>	5.930.342				5.930.342
	<i>Fondo per messa in sicurezza azienda (SAA)</i>	244.295				244.295
	<i>Fondo per investimenti (SAA)</i>	72.211				72.211
	<i>Fondo Ponderato Qualitativo Medici Pediatri</i>	462.702	26.404		285.187	203.919
	<i>Fondo accantonamento per Progetto: "Mediazioni, Media, Mediazioni sociali, Cittadinanza"</i>	65.925				65.925
	<i>Fondo accantonamento per spese riguardanti il Piano di Sviluppo 2010/2012</i>	1.099.788				1.099.788
	<i>Fondo accantonamento per interessi moratori</i>	175.087	250.399		175.087	250.399
	<i>Fondo accantonamento 5% ALPI giusta Legge n. 189/2012</i>	21.506	129.539			151.044
	<i>Fondo Ponderato Qualitativo Medici Specialisti Ambulatoriali e altre Professionalità Sanitarie</i>	293.671	320.208		191.037	422.842
	<i>Fondo accantonamento per acquisto di servizi per assistenza Specialistica Ambulatoriale da privato, di cui al D.A. n. 1658/2013</i>	1.817.134				1.817.134
	<i>Fondo accantonamento per spese di gestione S.I.A.N. - S.I.A.O.A. da introiti anno 2013</i>	120.000				120.000
	<i>Fondo accantonamento innalzamento soglia al 23%, art. 4 D.A. n. 925/2013</i>	113.826	92.902		6.409	200.319
	<i>Fondo accantonamento per spese di gestione S.I.A.N. - S.I.A.O.A. da introiti anno 2014</i>	194.885				194.885

Fondo accantonamento per economie budget case di cura private		1.091.794			1.091.794
Fondo accantonamento per spese di gestione S.I.A.N. - S.I.A.O.A. da introiti anno 2015		170.634			170.634
ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:		1.091.794			1.091.794
TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	63.677.489	17.588.069	3.765.536	9.020.858	76.010.235

Tab. 26 – Consistenza e movimentazioni dei fondi rischi e oneri

Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali: il valore rappresentato dalla superiore tabella corrisponde alle richieste risarcitorie formulate nei confronti dell’Azienda sia da terzi per cause di varia natura – collegate alla nostra attività tipica – sia dai dipendenti nell’ambito di cause di lavoro.

La variazione riguardante il “Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali” – ammontante complessivamente ad € 4.738.544,34 – rappresenta la somma algebrica tra una variazione in diminuzione di € 1.307.197,23 (corrispondente al valore delle liquidazioni effettuate nel corso dell’esercizio 2015) ed una variazione in aumento, pari ad € 6.039.741,57, corrispondente all’accantonamento di competenza 2015 per cause civili in corso, opportunamente stimate in relazione alla probabilità di soccombenza ed analiticamente riportate nell’Allegato n. 3.

Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione): l’accantonamento a tale fondo è conseguenza della sperimentazione del nuovo sistema per la copertura dei rischi derivanti da responsabilità civile negli enti del Servizio Sanitario (progetto autoassicurazione).

L’accantonamento di competenza 2015 per autoassicurazione è analiticamente riportato nell’Allegato n. 4.

Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato ed extrafondo: tale voce riporta le quote di contributi vincolati da F.S.R. assegnati negli esercizi 2009 e successivi che, non avendo avuto il correlativo costo, sono stati oggetto di specifico accantonamento.

La variazione verificatasi nel 2015 – pari ad € 4.439.539,49 – è data dalla somma algebrica delle seguenti componenti:

- ✓ contributi assegnati nell’esercizio 2015 – per i quali non si sono sostenuti i relativi costi – ammontanti complessivamente ad € 3.859.604,04;
- ✓ riclassificazione delle quote inutilizzate dei contributi P.S.N. per destinazione ad investimenti nel fondo “Quote inutilizzate contributi P.S.N. per destinazione ad investimenti” – giusta nota dell’Assessorato della Salute prot. n. 5°/Dip./0037706 del 27 aprile 2016 – pari ad € 3.765.536,10;
- ✓ accantonamento delle quote inutilizzate dei contributi in c/esercizio, per destinazione ad investimenti, al corrispondente fondo – giusta nota dell’Assessorato della Salute prot. n. 5°/Dip./0037706 del 27 aprile 2016 – pari ad € 3.876.339,99;
- ✓ realizzazione delle attività progettuali degli anni precedenti che hanno generato costi nel 2015 – rilevati correttamente secondo la loro natura – per i quali si è proceduto alla “sterilizzazione” degli stessi, in corrispondenza degli utilizzi dei delle quote in oggetto, mediante la rilevazione di corrispondenti ricavi.

Circa l’utilizzo, avvenuto negli anni, degli accantonamenti di cui sopra, si rimanda rispettivamente alle Tabelle n. 27 - “**Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi da Regione o P.A. per quota F.S.R. vincolato**” e n. 27bis - “**Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da soggetti pubblici (extrafondo)**”.

Fondi accantonamento per spese di gestione S.I.A.N. – S.I.A.O.A.: tali fondi riportano l'ammontare degli introiti S.I.A.N. – S.I.A.O.A., rispettivamente degli anni 2012-2013-2014-2015, che nel corso degli esercizi di competenza non sono stati utilizzati per l'autofinanziamento della stessa attività di controllo, rendendoli così disponibili, secondo norma di legge, per la gestione delle attività future.

Fondo per messa in sicurezza azienda: tale voce rappresenta il valore di alcuni indifferibili interventi tecnici necessari al fine di ripristinare la conformità a norma di esistenti situazioni di degrado del Presidio Ospedaliero "S. Antonio Abate" e, pertanto, non compromettere la sicurezza degli operatori e dei frequentatori della stessa struttura.

Si tratta di oneri aventi natura determinata, concreti, attuali ed esattamente quantificati nel loro importo attraverso specifiche schede informative elaborate dal Settore Gestione Tecnica aziendale.

Fondo Ponderato Qualitativo Medici Pediatri: tale fondo riporta un incremento pari ad € 26.404 riferito alla spesa per Fondo Ponderato Qualitativo di competenza dell'esercizio 2015 – giusta nota dell'Area Territoriale, Ufficio Specialistica Convenzionata Interna, prot. n. 16836 del 17 febbraio 2016 – che, non essendo ancora sostenuta, è stata oggetto di specifico accantonamento.

Fondo accantonamento per interessi moratori: tale fondo riporta, in riferimento a tutte le fatture di competenza dell'esercizio 2015 e con scadenza di pagamento nello stesso esercizio, l'ammontare degli interessi dovuti per il mancato o ritardato pagamento rispetto ai termini pattuiti.

Fondo accantonamento 5% A.L.P.I., giusta Legge n. 189/2012: si tratta di un fondo istituito, nel rispetto della Legge n. 189/2012, mediante una trattenuta effettuata al libero professionista – pari al 5% del proprio compenso – vincolata ad interventi di prevenzione ovvero alla riduzione delle liste di attesa.

Fondo accantonamento innalzamento soglia al 23%, art. 4 D.A. n. 925/2013: tale accantonamento è stato effettuato in previsione della possibilità di liquidare – ai sensi dell'art. 4 del D.A. n. 925/2013 – per le prestazioni di emodialisi, un conguaglio superiore rispetto alla soglia già prevista, purché i centri interessati soddisfino i criteri del Sistema di Valutazione della Qualità, secondo i dati trasmessi dal Registro Regionale di Nefrologia, Dialisi e Trapianto.

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2015
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2012 e precedenti	Esercizio 2013	Esercizio 2014	Esercizio 2015	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	D.A. n. 2495/09 (esercizio 2009)	2.477.626	B.1) Acquisti di beni	65.960	3.392	95.334		202.937
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	1.166.446		5.060		
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	182.975	19.492	41.909	3.251	
			B.6) Costi del personale	81.710	162.965	49.299	6.120	
			Altri costi (dettagliare)					
			Attrezzature sanitarie	167.786	53.176			

			Manutenz. attrezzature sanitarie	4.723	6.100				
			Macchine ufficio elettroniche	192	2.408				
			Collaborazioni esterne	187.286	781				
			Ammortamenti					1.482	
			Quote inutilizzate contributi PSN per destinaz. a investimenti					34.101	
			Imposta di bollo	116	10.405				
			Totale	1.779.414	258.719	191.602	44.954		
	D.A. n. 1901/2009 (esercizio 2010)	50.000	B.1) Acquisti di beni						
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale	45.601					
			Altri costi (dettagliare)						
			Impianti e macch. non san						
			Attrezzature sanitarie						
			Automezzi						
			Formazione						
			Manut. Attrez. San.						
			Collaborazioni esterne						
			Imposta di bollo						
			Macch. Uff. elettroniche						
			Totale	45.601		-	--	--	
	D.A. n. 2175/2010 (esercizio 2010)	4.386.588	B.1) Acquisti di beni	14.260	2.365	101.613			
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	753.205	90.039	41.606	59.949		
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	37.799	31.221	3.214	17.272		
			B.6) Costi del personale	80.179	274.404	39.820	76.065		
			Altri costi (dettagliare)						
			Impianti e macch. Non san	61					
			Attrezzature	92.178	140.587				
			Automezzi	10.107					
			Mobili e arredi		48.523				
			Formazione	57.934					
			Concessioni licenze e marchi		1.930				
			Manut. Attrez. San.	3.933	11.689				
							1.055.852		

			Collaborazioni esterne	292.605	210.660	60.354	
			Ammortamenti				6.704
			Quote inutilizzate contributi PSN per destinazione a investimenti				763.299
			Imposta di bollo	52	30		
			Macch. Uff. elettroniche	6.996	64	20	
			Totale	1.349.309	811.512	246.627	923.288
	D.A. n. 1174/2010	60.426	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari		11.110		928
			B.6) Costi del personale		11.882		
			Altri costi (dettagliare)				
			Attrezzature		1.723		
			Collaborazioni esterne		2.435		
			Formazione		3.238		
			Totale	-	30.389	-	928
	D.A. n. 3220/2010 (esercizio 2012)	8.000	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale				
			Altri costi (dettagliare)				
			Attrezzature		448		
			Macch. Uff. elettroniche		6.368		
			Totale	-	6.816	-	-
	NOTA Ass.le prot. n. 39717/2011 (esercizio 2010)	1.665.304	B.1) Acquisti di beni	1.000		36.363	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	6.100	6.337		
			B.6) Costi del personale	162.835	177.638		
			Altri costi (dettagliare)				
			Attrezzature			13.137	
			Collaborazioni esterne	67.691	136.405		
			Ammortamenti				5.255
			Formazione	15.279	7.764		
			Imposta di bollo	22	40		
			Totale	252.927	328.184	49.500	5.255

	D.D.G. n. 2348/2011 (esercizio 2011)	4.565.844	B.1) Acquisti di beni		11.762	1.171	67.685	1.590.211				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	133.074	515.689	121.757						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			11.733	69.663					
			B.6) Costi del personale	9.385	19.306	143.516	380.663					
			Altri costi (dettagliare)									
			Diritti di brevetto			1.085						
			Attrezzature		37.364	2.867	1.848					
			Mobili e arredi	397	5.911	10.207	10.906					
			Collaborazioni esterne	236.901								
			Ammortamenti				9.067					
			Quote inutilizzate contributi PSN per destinaz. a investimenti				1.130.168					
			Macch. Uff. elettroniche	151	5.706	22.165	533					
			Impianti e macch. Non san			95						
			Formazione	9.899								
			Imposta di bollo	65		48						
			Concessioni licenze e marchi	4.846								
			Totale	394.718	595.738	314.644	1.670.533					
				D.D.G. n. 2684/2011 (esercizio 2011)	380.000	B.1) Acquisti di beni						316.740
						B.2) Acquisti di servizi sanitari	7.874		1.517	8.230	45.552	
B.3) Acquisti di servizi non sanitari												
B.6) Costi del personale												
Altri costi (dettagliare)												
Imposta di bollo							87					
Totale	7.874	1.517				8.230	45.639					
	D.D.S. n. 2661/2011	470.000	B.1) Acquisti di beni					-				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari									
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari									
			B.6) Costi del personale									
			Altri costi (dettagliare)									
			Quote inutilizzate contributi PSN per destinazione a investimenti				470.000					
			Totale	-	-	-	470.000					

	D.A. n. 2531/2011	65.410	B.1) Acquisti di beni					48.405	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			Automezzi				17.005		
	Totale	-	-	-	17.005				
	QUOTE FINALIZZATE ANNO 2011 (esercizio 2011)	1.092.276		B.1) Acquisti di beni					656.181
				B.2) Acquisti di servizi sanitari	57.860	86.350			
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	15.000				
				B.6) Costi del personale			73.709	84.849	
				Altri costi (dettagliare)					
				Formazione			7.170		
				Collaborazioni esterne			12.867		
				Automezzi	98.289				
	Totale	171.149	86.350	93.746	84.849				
	CONTRIBUTI EXTRA FONDO VINCOLATO (Anno 2011)	4.334		B.1) Acquisti di beni					4.334
				B.2) Acquisti di servizi sanitari					
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
				B.6) Costi del personale					
Altri costi (dettagliare)									
Totale				-	-	-	-		
QUOTE FINALIZZATE (Anno 2012)	1.654.700		B.1) Acquisti di beni					1.421.700	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari		27.008	96.121	109.871		
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale	-	27.008	96.121	109.871		
CONTRIBUTI EXTRA FONDO VINCOLATO (Anno 2012)	54.946		B.1) Acquisti di beni	328	240	210		-	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari		36.500				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	4.557	5.738	2.013	3.239		
			B.6) Costi del personale			179			
			Altri costi (dettagliare)						

			Materiale di guardaroba	717	799	427			
			Totale	5.603	43.276	2.829	3.239		
	D.D.G. n. 703/2013	4.987.056	B.1) Acquisti di beni			5.816	100.794	1.491.583	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari		151.459	459.979	139.038		
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari		72.357	9.121	11.252		
			B.6) Costi del personale		71.372	30.422	694.525		
			Altri costi (dettagliare)						
			Attrezzature			22.503	93.139		
			Macch. Uff. elettroniche			2.956	1.023		
			Ambulanze				218.380		
			Collaborazioni esterne			6.899			
			Quote inutilizz. contributi PSN per destinaz. a investimenti				1.347.970		
			Ammortamenti				28.410		
			Imposta di bollo			38	10		
			Formazione			2.989	25.023		
			Totale		-	298.215	562.728		2.634.531
	QUOTE FINALIZZATE (Anno 2013)	1.651.134	B.1) Acquisti di beni				36.300	1.334.271	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			84.027	173.545		
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale				22.991		
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale		-	-	84.027		232.836
	P.S.N. 2013 NOTA Ass.le prot. n. 27410 del 27/03/2015	4.254.220	B.1) Acquisti di beni					4.211.220	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				3.000		
			B.6) Costi del personale				20.000		
			Altri costi (dettagliare)						
			Quote inutilizz. contributi PSN per destinaz. a investimenti				20.000		
	Totale		-	-	-	43.000			
	CONTRIBUTI EXTRA FONDO VINCOLATO (Anno 2014)	678.461	B.1) Acquisti di beni				6.749	50.135	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				35.603		
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				4.082		

			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			Formazione					74.710	
			Contributi, assegni sussidi ad assistiti			294.157		213.024	
			Totale	-	-	294.157		334.168	
	QUOTE FINALIZZATE (Anno 2014)	1.846.166	B.1) Acquisti di beni						1.613.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					233.166	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale	-	-	-		233.166	
	FARMACIE RURALI (Anno 2014)	82.194	B.1) Acquisti di beni						14.242
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			Contributi alle farmacie rurali					67.952	
			Totale	-	-	-		67.952	
	FARMACIE RURALI (Anno 2015)	83.176	B.1) Acquisti di beni						83.176
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale	-	-	-		-	
	QUOTE FINALIZZATE (Anno 2015)	3.827.473	B.1) Acquisti di beni						3.637.373
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					190.100	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale	-	-	-		190.100	
	CONTRIBUTI EXTRA FONDO VINCOLATO	554.682	B.1) Acquisti di beni						11.723
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						

	(Anno 2015)	B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
		B.6) Costi del personale				48.541
		Altri costi (dettagliare)				
		Contributi, assegni sussidi ad assistiti				494.418
		Totale	-	-	-	542.959

Tab. 27 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi da Regione o P.A. per quota F.S.R. vincolato

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2015
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2012 e precedenti	Esercizio 2013	Esercizio 2014	Esercizio 2015	
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	Progetto AIDA (Anno 2013)	12.000	B.1) Acquisti di beni					7.655
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Ammortamenti				52	
			Collab. coordinate e continuative		4.294			
			Totale	-	4.294	-	52	
			Progetto FARMACOVIGI LANZA	57.600	B.1) Acquisti di beni			
B.2) Acquisti di servizi sanitari								
B.3) Acquisti di servizi non sanitari								
B.6) Costi del personale								
Altri costi (dettagliare)								
Totale	-	-			-	-		
Progetto COURAGE	61.053	B.1) Acquisti di beni					61.053	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (dettagliare)						
		Totale	-	-	-	-		

			B.1) Acquisti di beni						
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale	-	-	-	-	-	
	Intervento Integrato Trans Culturale per l'Assistenza Psichiatrica	74.352							74.352

Tab. 27bis – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da soggetti pubblici (extrafondo)

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
FR01. Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esiste la possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli ammontari stanziati?	NO		
FR02. Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili?		SI	<i>Si tratta dei rischi collegati alle cause civili per le quali non è possibile quantificare il petitem definitivo. Riguardo la composizione, invece, del Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali, circa la tipologia del rischio, il valore del petitem e la percentuale di soccombenza, si veda l'Allegato n. 3</i>
FR03. Esistono rischi (né generici, né remoti) a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo perché solo possibili, anziché probabili? Da tali rischi potrebbero scaturire perdite significative?	NO		
FR04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art. 2423 cc)?	NO		

13. TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

CODICE MOD. SP	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	Consistenza iniziale	Accantonament dell'esercizio	Utilizzi dell'esercizio	Valore finale
PCA000	Fondo per premi operosità medici SUMAI	2.839.620	360.131		3.199.751
PCA000	Fondo per premi operosità medici medicina dei Servizi	404.576	22.783	62.920	364.439
PCA010	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente				
TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		3.244.197	382.914	62.920	3.564.190

Tab. 28 – Consistenza e movimentazioni del Trattamento di Fine Rapporto

Il **Fondo Premio Operosità** accoglie annualmente l'accantonamento maturato nell'esercizio, oltre alle rivalutazioni ed eventuali integrazioni per rinnovi contrattuali, per tutte le figure professionali che hanno diritto ai premi di operosità.

La variazione in positivo è determinata dalla somma algebrica tra l'accantonamento dell'esercizio ed i pagamenti effettuati in favore dei medici.

Altre informazioni relative a trattamento di fine rapporto.

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

14. DEBITI

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricev.	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizz.
			Incrementi	Decrementi			
PDA000	MUTUI PASSIVI	-	-	-	-		
	DEBITI V/STATO						
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale						
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale						
PDA040	Acconto quota F.S.R. v/Stato						
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:						
PDA060	Altri debiti v/Stato	-	-	-	-		
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA						
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti						
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale						
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale						
PDA110	Acconto quota F.S.R. da Regione o Provincia Autonoma						
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma						
PDA130	DEBITI V/COMUNI	834.545	920.331	1.501.655	253.220		
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE						
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota F.S.R.						
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente L.E.A.						
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra L.E.A.						
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione						
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	1.630.407	233.642	68.637	1.795.412		
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	46.317	7.502	3.248	50.571		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	57.523	92.927	80.803	69.646		
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto						
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	1.734.247	334.071	152.688	1.915.629		
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI						
PDA250	Debiti v/enti regionali:						
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:						
PDA270	Debiti v/altre partecipate:						
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:						
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	34.796.338	164.829.627	164.271.725	35.354.240		
PDA300	Debiti verso altri fornitori	69.137.065	187.934.565	164.284.126	92.787.503		

PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	49.780.577	1.600.123.714	1.649.902.297	1.994		
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:						
	Erario c/I.R.E.S.	20.000	226.606	226.606	20.000		
	Erario c/ritenute su lavoro autonomo	1.327.971	11.228.640	11.238.226	1.318.385		
	Erario c/ritenute su lavoro dipendente	6.006.572	76.796.504	76.871.481	5.931.595		
	Debiti per Erario c/I.V.A. da versare	159	10.782.620	9.114.261	1.668.518		
	Erario c/I.R.A.P.	4.087.099	41.178.710	41.065.216	4.200.593		
	Debiti tributari diversi	210.322	14.822	5.431	219.714		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:						
	I.N.P.D.A.P.	14.008.225	151.670.753	152.097.059	13.581.919		
	I.N.P.S.	32.583	597.779	587.356	43.006		
	I.N.A.I.L.	314.912	2.591.645	2.906.557	-		
	E.N.P.A.M.	1.323.657	13.514.159	13.309.873	1.527.942		
	O.N.A.O.S.I.	70.917	375.677	378.984	67.610		
	E.N.P.A.V.	14.012	286.284	290.020	10.276		
	E.N.P.A.F.	168.703	753.871	755.722	166.852		
	E.P.A.P.	0	5.710	5.434	277		
	Debiti verso istituti previdenziali	2.589	15.794	17.385	998		
PDA340	DEBITI V/ALTRI:						
PDA350	Debiti v/altri finanziatori						
PDA360	Debiti v/dipendenti	26.888.067	355.667.812	357.247.587	25.308.293		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	1.505.786			1.505.786		
PDA380	Altri debiti diversi:						
	<i>Debiti v/medici di medicina generale</i>	3.557.143	21.352.665	21.619.915	3.289.893		
	<i>Debiti v/pediatrî di libera scelta</i>	1.005.802	4.801.215	4.877.805	929.212		
	<i>Debiti v/medici della continuit� assistenziale</i>	511.262	12.157.771	11.905.561	763.472		
	<i>Debiti v/medici M.M.G. e P.L.S. convenzionati</i>	16.275		2.392	13.883		
	<i>Debiti v/assicurazioni</i>	31.562	905.046	691.209	245.399		
	<i>Debiti v/altri enti pubblici per attivit� istituzionale</i>	80.814	258.101	230.982	107.932		
	<i>Debiti v/medici di medicina dei servizi</i>	40.538	396.081	396.331	40.288		
	<i>Debiti v/allevatori</i>	46.527	274.005	252.416	68.116		
	<i>Debiti v/lavoratori occasionali</i>	10.846	58.608	16.733	52.720		
	<i>Debiti per somme trattenute a terzi</i>	6.000	6.000	12.000	-		
	<i>Debiti per servizi resi dall'ufficio postale</i>	50.182	148.502	156.305	42.379		
	<i>Debiti vs terzi su emolumenti stipendiali (organizzazioni sindacali)</i>	65.229	1.468.557	1.469.658	64.128		
	<i>Debiti vs terzi su emolumenti stipendiali (cessionari diversi, pignoramenti e trattenute varie)</i>	387.140	12.668.426	12.639.301	416.266		
	<i>Debiti verso organi direttivi ed istituzionali</i>	-	412.558	339.110	73.447		
	<i>Debiti verso organi direttivi ed istituzionali (Revisori)</i>	-	89.175	81.106	8.069		
	<i>Debiti verso assistiti</i>	535.402	734.874	834.852	435.424		
	<i>Debiti verso terzi (comitato bioetico)</i>	3.907	3.907	7.814	-		
	<i>Debiti verso componenti commissioni varie</i>	11.775	17.482	18.870	10.386		
	<i>Debiti verso eredi</i>	15.227	1.906.553	1.921.780	-		
	<i>Debiti v/componenti commissioni invalidi civili</i>	125.467	215.884	333.879	7.473		
	<i>Debiti v/C.M.L.</i>	19.429	65.558	52.176	32.811		
	<i>Debiti v/specialisti convenzionati interni</i>	746.153	6.029.722	6.136.579	639.297		
	<i>Debiti v/medici veterinari ambulatoriali interni</i>	188.742	1.053.838	1.190.643	51.938		
	<i>Debiti da liquidare al 31/12/2015</i>	2.722.245	783.501	979.100	2.526.646		
	<i>Debiti v/societ� consortile SICILIA EMERGENZA URGENZA</i>	213.595	86.538	300.133	-		
	<i>Altri debiti diversi</i>	2.331.396	8.464.729	10.286.556	509.570		

Tab. 29 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

Debiti v/Fornitori: i debiti verso fornitori non sono sottoposti a procedure di transazione regionali.

L'incremento di tali debiti è da attribuire oltre che ai ritardi nelle registrazioni – dovuti all'adozione del nuovo sistema della fatturazione elettronica – anche, in misura considerevole, ai debiti per fatture da ricevere.

In riferimento alle fatture passive, con scadenza nell'anno 2015, si è proceduto al calcolo e conseguente accantonamento di interessi per ritardi nei pagamenti.

Il calcolo va dal giorno di scadenza del pagamento – in relazione alla data di registrazione – fino al giorno di emissione del mandato (per le fatture pagate) o fino al 31 dicembre 2015 (per i debiti ancora aperti).

Per i debiti con scadenza negli anni antecedenti l'esercizio 2015, non si è proceduto al conteggio degli interessi di mora poiché, riferendosi a periodi non di competenza, avrebbero generato soltanto sopravvenienze passive come eventualmente faranno negli esercizi futuri se dovessero essere richiesti e riconosciuti.

Debiti v/Istituto Tesoriere: il debito verso l'Istituto Tesoriere si riferisce a spese e commissioni bancarie non ancora addebitate.

Debiti Tributarî: accolgono solo le passività per imposte, per ritenute operate come sostituti d'imposta ed, in genere, tributi di qualsiasi tipo iscritti a ruolo.

Debiti v/Istituti Previdenziali: tali debiti fanno riferimento sia ai contributi I.N.P.D.A.P. su emolumenti liquidati alla fine dell'esercizio – che dovevano essere versati entro il giorno 16 del mese di gennaio 2016 – sia ai contributi riferiti a tutti quei costi del personale, di competenza dell'esercizio 2015, che alla chiusura dell'anno non risultano ancora pagati.

I **Debiti per Fatture da ricevere**, al fine di fornire ulteriori informazioni in riferimento alla composizione dei debiti di cui alle precedenti tabelle, risultano così composti:

DEBITI PER FATTURE DA RICEVERE	IMPORTO
Debiti v/Comuni	22.659
Debiti v/Aziende Sanitarie Pubbliche della Regione:	
ASP di Agrigento	2.273
ASP di Caltanissetta	384
ASP di Enna	158
ASP di Messina	112
ASP di Palermo	5.669
ASP di Ragusa	299
A.O.R. Villa Sofia Cervello	24.830
A.O. AR.N.A.S.	398
A.O.U. Policlinico di Catania	97.097
A.O.U. Policlinico di Palermo	1.988
Debiti v/Aziende Sanitarie Pubbliche Fuori Regione	168.765
Debiti v/Fornitori	42.570.342
Debiti v/Altri	601.709

CODICE MOD. SP	DEBITI
PDA000	MUTUI PASSIVI

	DEBITI V/STATO
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale

DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
Anno 2011 e precedenti	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
-	-	-	-	-

PDA040	Acconto quota F.S.R. v/Stato								
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:								
PDA060	Altri debiti v/Stato								
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA								
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti								
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale								
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale								
PDA110	Acconto quota F.S.R. da Regione o Provincia Autonoma								
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma								
PDA130	DEBITI V/COMUNI	-	-	-	12.880	240.340			
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE								
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota F.S.R.								
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente L.E.A.								
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra L.E.A.								
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione								
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	1.209.910	180.972	2.167	168.722	233.641			
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	28.152		12.000	2.955	7.464			
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	21.725	361	1.391	2.089	44.080			
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto								
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	1.259.787	181.333	15.558	173.766	285.185			
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI								
PDA250	Debiti v/enti regionali:								
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:								
PDA270	Debiti v/altre partecipate:								
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:								
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	5.463.844	138.423	431.711	3.889.726	25.430.536			
PDA300	Debiti verso altri fornitori	2.106.957	433.253	1.437.398	6.910.579	81.899.316			
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-	-	-	-	1.994			
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:								
	Erario c/I.R.E.S.					20.000			
	Erario c/ritenute su lavoro autonomo				542.775	775.610			
	Erario c/ritenute su lavoro dipendente					5.931.595			
	Debiti per Erario c/I.V.A. da versare					1.668.518			
	Erario c/I.R.A.P.			572.270	1.025.504	2.602.819			
	Debiti tributari diversi	205.122	4.952	249		9.391			
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:								
	I.N.P.D.A.P.	462.505	349.306	1.970.820	2.373.266	8.426.022			
	I.N.P.S.					43.006			
	E.N.P.A.M.	51.146	8.294	182.253	18.617	1.267.633			
	O.N.A.O.S.I.					67.610			
	E.N.P.A.V.					10.276			

	E.N.P.A.F.				166.852
	E.P.A.P.				277
	Debiti verso istituti previdenziali		999		
PDA340	DEBITI V/ALTRI:				
PDA350	Debiti v/altri finanziatori				
PDA360	Debiti v/dipendenti	976.481	2.506.457	1.815.937	6.811.570
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	1.505.786			13.197.849
PDA380	Altri debiti diversi:				
	<i>Debiti v/medici di medicina generale</i>		32.707	9.560	3.247.626
	<i>Debiti v/pediatrati di libera scelta</i>			203.730	725.481
	<i>Debiti v/medici della continuità assistenziale</i>		2.123	10.129	751.219
	<i>Debiti v/medici M.M.G. e P.L.S. convenzionati</i>	13.883			
	<i>Debiti v/assicurazioni</i>	3.261	1.381	888	239.869
	<i>Debiti v/altri enti pubblici per attività istituzionale</i>	19.721		64	88.147
	<i>Debiti v/medici di medicina dei servizi</i>			40.288	
	<i>Debiti v/allevatori</i>	7.454	2.873	75	57.713
	<i>Debiti v/lavoratori occasionali</i>	2.206		4.366	46.148
	<i>Debiti per servizi resi dall'ufficio postale</i>			2.002	1.512
	<i>Debiti vs terzi su emolumenti stipendiali (organizzazioni sindacali)</i>			29.875	34.253
	<i>Debiti vs terzi su emolumenti stipendiali (cessionari diversi, pignoramenti e trattenute varie)</i>	50	3.142	305.446	107.628
	<i>Debiti verso organi direttivi ed istituzionali</i>				73.447
	<i>Debiti verso organi direttivi ed istituzionali (Revisori)</i>				8.069
	<i>Debiti verso assistiti</i>	84.746	21.437	2.355	23.640
	<i>Debiti verso componenti commissioni varie</i>	799	2.232	859	3.743
	<i>Debiti v/componenti commissioni invalidi civili</i>				7.473
	<i>Debiti v/C.M.L.</i>	1.231	2.198	16.000	13.382
	<i>Debiti v/specialisti convenzionati interni</i>	974		52	279
	<i>Debiti v/medici veterinari ambulatoriali interni</i>				51.938
	<i>Debiti da liquidare al 31/12/2015</i>	232.122	229.943	592.175	688.905
	<i>Altri debiti diversi</i>	-	-	-	371.567

Tab. 30 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA000	MUTUI PASSIVI			
	DEBITI V/STATO			
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale			
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale			
PDA040	Acconto quota F.S.R. v/Stato			
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:			
PDA060	Altri debiti v/Stato			
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA			
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti			
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale			
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale			
PDA110	Acconto quota F.S.R. da Regione o Provincia Autonoma			
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma			
PDA130	DEBITI V/COMUNI	240.340	12.880	

DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE				
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota F.S.R.			
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente L.E.A.			
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra L.E.A.			
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione			
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	233.641	1.192.771	369.000
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	7.464	43.107	
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	44.080	11.405	14.161
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto			
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	285.185	1.247.283	383.161
DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI				
PDA250	Debiti v/enti regionali:			
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:			
PDA270	Debiti v/altre partecipate:			
DEBITI V/FORNITORI:				
PDA280	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	25.430.536	9.923.704	
PDA290	Debiti verso altri fornitori	81.899.316	8.385.591	2.502.596
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	1.994		
DEBITI TRIBUTARI:				
	Erario c/I.R.E.S.	20.000		
	Erario c/ritenute su lavoro autonomo	775.610	542.775	
	Erario c/ritenuta su lavoro dipendente	5.931.595		
	Erario c/I.V.A. da versare	1.668.518		
	Erario c/I.R.A.P.	2.602.819	1.597.774	
	Debiti tributari diversi	9.391	210.191	132
DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:				
	I.N.P.D.A.P.	8.426.022	5.155.897	8.426.022
	I.N.P.S.	43.006		43.006
	E.N.P.A.M.	1.267.633	260.309	
	O.N.A.O.S.I.	67.610		
	E.N.P.A.V.	10.276		
	E.N.P.A.F.	166.852		
	E.P.A.P.	277		
	Debiti verso istituti previdenziali		999	
DEBITI V/ALTRI:				
PDA340	DEBITI V/ALTRI:			
PDA350	Debiti v/altri finanziatori			
PDA360	Debiti v/dipendenti	13.197.849	12.110.445	
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie		1.505.786	
PDA380	Altri debiti diversi:	7.356.755	2.971.992	

Tab. 31 – Dettaglio dei debiti per scadenza

Si precisa che la suddivisione per scadenza dei debiti, di cui alle suddetta Tabella, fa riferimento alla data di scadenza per il pagamento delle somme e non alla natura dei debiti poiché gli stessi hanno tutti natura corrente (entro i 12 mesi).

DEBITI V/COMUNI	IMPORTO
Comune di Alcamo	139
Comune di Buseto Palizzolo	800
Comune di Castelvetro	11.941
Comune di Erice	70.471
Comune di Gibellina	2.192
Comune di Isola delle Femmine	7.825
Comune di Marsala	61.928
Comune di Mazara del Vallo	22.450
Comune di Pantelleria	14.514
Comune di Salaparuta	250
Comune di Salemi	48.105
Comune di Santa Ninfa	728
Comune di Trapani	7.650
Comune di Valderice	2.879
Comune di Vita	1.348

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni	Fatture da ricevere
ASP AGRIGENTO		1.407.161		2.279
ASP CALTANISSETTA				384
ASP CATANIA		72.151		
ASP ENNA		158		158
ASP MESSINA		6.891		112
ASP PALERMO		55.578	1.439	5.669
ASP RAGUSA				299
ASP SIRACUSA		28		
A.O. VILLA SOFIA CERVELLO		83.800	18.800	24.830
A.O. CIVICO PALERMO		135.941		398
A.O.U. POLICLINICO CATANIA		29.916	2.770	97.097
A.O.U. POLICLINICO PALERMO		3.787	15.562	1.988
A.O.U. POLICLINICO MESSINA			12.000	

Tab. 32 – Dettaglio debiti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni

In ottemperanza a quanto indicato dall'Assessorato della Salute con nota prot. n. 5°/Dip/0096527 del 18 dicembre 2014, si è proceduto alla stratificazione dei debiti per anno di competenza; per quelli sorti nel 2010 e ante, si è proceduto, a campione:

- ✓ alla c.d. "circularizzazione", richiedendo conferma esterna, dal soggetto circularizzato, in forma scritta;
- ✓ alla verifica della relativa iscrizione presso la C.C.I.A.A., attraverso Infocamere.

Altre informazioni relative a debiti.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
DB02 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni	NO	

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)?			
-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--

15. RATEI E RISCONTI PASSIVI

Al 31 dicembre 2015, non risultano presenti **Ratei Passivi**.

Nella voce **Risconti passivi** sono stati iscritti i proventi che, pur essendo di competenza dell'esercizio successivo, hanno avuto la loro manifestazione numeraria nel corso dell'esercizio 2015.

Si riportano di seguito le voci di ricavo, con il relativo importo, che si è proceduto a rettificare per la parte non di competenza dell'esercizio 2015.

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	IMPORTO	di cui oltre 12 mesi
	Proventi per concessione spazi interni	2.708	
	Contributi da Regione 2008 e anni precedenti (quota F.S.R.)	546.876	
	Contributi da Regione 2008 e anni precedenti (extrafondo) - altro	47.153	
	Contributi da altri enti pubblici (extra fondo) vincolati	411.417	

Tab. 33 – Risconti passivi - Dettaglio a livello di ricavo (codice CE)

Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.

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

16. CONTI D'ORDINE

CODICE MOD. SP	CONTI D'ORDINE	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
PFA000	F.1) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE				
PFA010	F.2) DEPOSITI CAUZIONALI	22.665	23.691	22.357	24.000
PFA020	F.3) BENI IN COMODATO				
PFA030	F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE				
	<i>Canoni di leasing a scadere</i>				
	<i>Depositi cauzionali</i>				
	<i>Beni di terzi presso l'Azienda</i>				
	<i>Garanzie prestate (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>				
	<i>Garanzie ricevute (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>				
	<i>Transitorio per mandati/reversali da riemette</i>	57.313.947	324.108.936	381.313.030	109.853
	<i>Beni in contenzioso</i>				
	<i>Altri impegni assunti</i>	211.138			211.138

Tab. 34 – Dettagli e movimentazioni dei conti d'ordine

I conti d'ordine mettono in rilievo quei rapporti tra l'Azienda e soggetti terzi che non producono in linea generale riflessi sullo Stato Patrimoniale ed il Conto Economico.

Essi, infatti, costituiscono delle annotazioni di memoria o meglio di corredo della situazione patrimoniale-finanziaria esposta nello Stato Patrimoniale, ma non costituiscono nè attività, nè passività in senso stretto.

Altre informazioni relative a conti d'ordine.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
CO01. Sono state attivate operazioni di project finance?	NO	
CO02. Esistono beni dell'Azienda presso terzi (in deposito, in pegno o in comodato)?	NO	
CO03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art. 2423 cc)?	NO	

17. CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO

Tale voce contiene i fondi assegnati all'Azienda per finanziare l'attività istituzionale, anche attraverso fondi vincolati al raggiungimento di specifici obiettivi finanziati esclusivamente dal Fondo Sanitario Regionale, nonché gli importi dei fondi assegnati da Regione e da altri Enti Pubblici e gli importi dei contributi erogati da enti privati, sia a destinazione vincolata che indistinta.

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Quota capitaria	Funzioni	Altro	Note
AA0030	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	651.974.587	7.107.957	6.908.698	
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>				
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>				

Tab. 35 – Dettagli contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:						
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto						
	Contributi da Regione a dest. Ind. (quota FSN/FSR)	nota Ass.le 42451	11/05/2016	Bilancio d'esercizio 2015	651.974.587		401010101/ 401010102
	Contributi da Regione a dest. Ind. (quote finalizzate)	nota Ass.le 42451	11/05/2016	Bilancio d'esercizio 2015	13.933.479		401010122
	Contributo alle farmacie rurali	nota Ass.le 38486	29/04/2016	Bilancio d'esercizio 2015	83.176		401010121
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:						
	Quota per medicina penitenziaria D.Lvo n. 230/99	nota Ass.le 37706	27/04/2016	Bilancio d'esercizio 2015	17.403	17.403	401010204
	Quota per extracomunitari irregolari L. nn 40/98	nota Ass.le 37706	27/04/2016	Bilancio d'esercizio 2015	67.000	67.000	401010207
	Quota per fondo esclusività L 488/99	nota Ass.le 37706	27/04/2016	Bilancio d'esercizio 2015	180.450	180.450	401010208
	Contributi da Regione a dest. vinc. quote per borse di studio MMG L. n. 109/88	nota Ass.le 37706	27/04/2016	Bilancio d'esercizio 2015	25.180	25.180	401010223
	Quota per farmaci innovativi - FSR vincolato	nota Ass.le 42451	11/05/2016	Bilancio d'esercizio 2015	867.600	867.600	401010225

AA0050	EXTRA FONDO:						
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:						
	Contributi da Regione (extra fondo) vincolati	D.A. 2531/2011	2011	Attività di prevenzione nei luoghi di lavoro	23.871		401010219
	Contributi da Regione (extra fondo) vincolati	Mod. 80 T.U. n. 382	09/09/2015	Indennità vitalizia ai talassemici gennaio/luglio 2015	265.448	265.397	401020101
	Contributi da Regione (extra fondo) vincolati	Mod. 80 T.U. n. 541	11/12/2015	Indennità vitalizia ai talassemici agosto/dicembre 2015	231.999	220.348	401020101

	Contributi da Regione (extra fondo) vincolati	Mod. 80 T.U. n. 542	11/12/2015	Indennità Km anno 2015	2.539	2.519	401020101
	Contributi da Regione (extra fondo) vincolati	nota Ass.le 99562	30/12/2015	Corso 2015/2018 Borsa di Studio dal 30/11/2015 al 31/12/2015	4.336	4.336	401020101
	Contributi da Regione (extra fondo) vincolati	Mod. 80 T.U. n. 525	27/11/2015	Corso 2012/2015 Borsa di Studio dal 01/01/2015 al 31/12/2015	50.359	50.359	401020101
	Quota per farmaci innovativi - Extra FSR vincolato	nota Ass.le 42451	11/05/2016	Bilancio d'esercizio 2015	195.400	195.400	401020104
	Contributi da Regione 2008 e Anni Precedenti (extra fondo) - altro	Nota Ass.le 2648	07/05/2009	Bilancio d'esercizio 2008	126.561	126.561	401020105
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) – Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>						
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) – Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>						
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro						
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:						
	Contributi da Regione (extra fondo) – Altro	D.D.S. 222	2016	Art. 45 L.R. 15 maggio 2013 n. 9 ex gestione stralcio – liquidazione e pagamento anno 2015 CAP. 413345	1.961.955		401020109
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:						
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:						
	Stabilizzazione n. 86 LSU 01/01/2015 - 31/12/2015			Stabilizzazione n. 86 LSU 01/01/2015 - 31/12/2015	565.719	565.719	401020304
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:						
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:						
	PER RICERCA:						
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:						
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:						
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:						
AA0220	Contributi da privati per ricerca:						
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:						
TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO					670.577.063	2.588.272	

Tab. 36 – Informativa contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI	Contributo assegnato	Quota destinata ad investimenti	Incidenza %
AA0020	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale	667.148.875	6.741.720	1,01
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo			
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)			
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca			
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati			
	TOTALE	667.148.875	6.741.720	1,01

Tab. 37 – Dettaglio rettifica contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti

Tale voce di rettifica riguarda i cespiti acquistati con contributi in c/esercizio, per i quali si è proceduto contestualmente all'incremento della voce di Patrimonio Netto "Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio", al fine di utilizzarlo per le relative sterilizzazioni.

Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.

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

18. PROVENTI E RICAVI DIVERSI

In questa voce sono ricompresi i proventi per servizi sanitari verso soggetti pubblici e privati in Regione e fuori Regione, altri ricavi per prestazioni e servizi non sanitari erogati a terzi paganti, proventi derivanti da rilascio copie di cartelle cliniche ed atti diversi, etc...

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	TOTALE
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	
AA0350	Prestazioni di ricovero	3.808.000
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	2.166.000
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	2.337.000
AA0380	Prestazioni di File F	493.000
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Continuità assistenziale	82.000
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	449.000
AA0410	Prestazioni termali	373.000
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie	
	Assistenza Riabilitativa ex art.26 - Aziende Sanitarie Pubbliche della Regione	3.000.000
	Assistenza Geriatrica RSA - Aziende Sanitarie Pubbliche della Regione	146.000

	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)	
AA0460	Prestazioni di ricovero	1.058.000
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	223.000
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	
AA0490	Prestazioni di File F	58.000
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Continuità assistenziale	106.000
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	265.000
AA0520	Prestazioni termali	50.000
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie	
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC	
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)	14.614.000
	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	567.148
	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)	28.851
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	595.999
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	13.421.148
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)	1.788.851
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)	15.209.999

Tab. 38 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera				
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	1.403.027	1.547.924	-144.897	-9,36
AA0700	Ricavi per prestazioni sanit. intramoenia - Area sanità pubblica				
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	48.470	60.428	-11.958	-19,79
AA0720	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	18.572	19.335	-762	-3,94
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	1.470.070	1.627.686	-157.617	-9,68
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera				
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	1.118.982	1.159.566	-40.584	-3,50
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica				

BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	36.479		36.479	100,00
BA1250	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	71.691	62.848	8.843	14,07
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)		1.227.153	1.222.414	4.738	0,39
Indennità di esclusività medica per attività di libera professione		6.816.543	6.798.891	17.653	0,26
IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)		90.716	45.030	45.685	101,46
Costi diretti aziendali					
Costi generali aziendali					
Fondo di perequazione		61.882	62.848	-966	-1,54
TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA		6.969.141	6.906.769	62.372	0,90

Tab. 39 – Dettaglio ricavi e costi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia

RIMBORSI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE PER ACQUISTI DI BENI

Nel corso dell'esercizio 2015 non si sono registrati rimborsi da Aziende Sanitarie Pubbliche della Regione per acquisto di beni.

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
PRO1. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO		

19. ACQUISTI DI BENI

La voce rappresenta i costi relativi al materiale sanitario e non sanitario acquistato per l'espletamento delle attività istituzionali di competenza dell'Azienda. Detti costi sono stati iscritti in bilancio secondo il principio della competenza economica ed al netto dei resi, abbuoni, sconti, premi, etc...

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE	Distribuzione		TOTALE
	Diretta	Per conto	
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:			
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderiv. di produzione reg.le	29.322.180		29.322.180
Medicinali senza AIC	83.162		83.162
Farmaci PHT - per la distribuzione per conto (DPC)		10.001.115	10.001.115
Emoderivati di produzione regionale			
Sangue ed emocomponenti	952.735		952.735
Dispositivi medici	18.103.530		18.103.530
Prodotti dietetici	330.520		330.520
Materiali per la profilassi (vaccini)	2.815.867		2.815.867
Prodotti chimici	1.345		1.345
Materiali e prodotti per uso veterinario	21.362		21.362
Altri beni e prodotti sanitari	707.837		707.837
TOTALE	52.338.537	10.001.115	62.339.652

Tab. 40 – Dettaglio acquisti di beni sanitari per tipologia di distribuzione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	39.406.457	32.346.399	7.060.058	21,80
	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	39.323.295	32.303.419	7.019.876	21,73
	Medicinali senza AIC	83.162	42.979	40.182	93,49
	Emoderivati di produzione regionale	-	-	-	-
BA0070	Sangue ed emocomponenti:	952.735	865.402	87.333	10,09
	da pubblico - mobilità intraregionale	4.850	-	4.850	100,00
	da pubblico - mobilità extraregionale	-	-	-	-
	da altri soggetti	947.885	865.402	82.483	9,53
BA0210	Dispositivi medici:	18.103.530	21.955.254	-3.851.724	-17,54
	Dispositivi medici	10.513.449	14.842.551	-4.329.102	-29,17
	Dispositivi medici impiantabili attivi	2.291.914	2.742.126	-450.212	-16,42
	Dispositivi medici diagnostici in vitro	5.298.167	4.370.578	927.590	21,22
BA0250	Prodotti Dietetici	330.520	271.011	59.509	21,96
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)	2.815.867	3.168.069	-352.202	-11,12
BA0270	Prodotti chimici	1.345	19.024	-17.679	-92,93
BA0280	Materiali e prodotti per uso veterinario	21.362	68.465	-47.104	-68,80
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari	707.837	576.163	131.674	22,85
BA0300	Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
	TOTALE	62.339.652	59.269.787	3.069.865	5,18

Tab. 41 – Dettaglio acquisti di beni sanitari

Prodotti farmaceutici: Lo scostamento complessivo (pari a circa il 21,80%) risulta in linea con i dati nazionali e leggermente superiore a quelli regionali dello scostamento 2014/2015 (riferiti alla distribuzione diretta nei primi nove mesi dell'anno) che – secondo quanto riportato dalla Tavola 14 del Rapporto OSMED sull'uso dei farmaci in Italia nel periodo gennaio/settembre 2015 – si assestano rispettivamente al 21,8% ed al 19,6%.

L'incremento della spesa riferita ai prodotti farmaceutici ed emoderivati va analizzato considerando contestualmente le quattro diverse forme assistenziali:

- ✓ ospedaliera;
- ✓ diretta;
- ✓ distribuzione per conto (D.P.C.);
- ✓ convenzionata.

Le prime tre modalità gravano essenzialmente sui conti economici relativi all'acquisto dei medicinali, che hanno registrato un incremento di € 7.060.058; si riporta di seguito la composizione analitica della voce "Prodotti farmaceutici ed emoderivati".

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI PRODOTTI FARMACEUTICI ED EMODERIVATI	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale:				
	Medicinali, ad eccezione di vaccini, emoderivati, ossigeno e mezzi di contrasto da ripartire	27.395.478	23.170.400	4.225.077	18,23
	Ossigeno con AIC da ripartire	163.030	490.069	-327.039	-66,73
	Mezzi di contrasto per radiologia	343.765	240.866	102.898	42,72
	Acquisto gas medicinali	7.679	5.823	1.856	31,87
	Emoderivati - ad eccezione di produzione regionale	1.412.229	1.090.071	322.158	29,55
	Acquisto prodotti per disinfezione	0	874	-874	-100,00
	Farmaci PHT (DPC)	10.001.115	7.305.316	2.695.799	36,90
BA0050	Medicinali senza AIC				
	Medicinali - senza AIC, eccetto Ossigeno	80.772	38.974	41.799	107,25
	Ossigeno - senza AIC	-	537	-537	-100,00
	Acquisto Gas medicali - senza AIC	2.389	3.468	-1.079	-31,12
	TOTALE	39.406.457	32.346.399	7.060.058	21,80

Tab. 42 – Dettaglio acquisti di Prodotti farmaceutici ed emoderivati

Nell'ammontare dello scostamento suddetto, la parte più considerevole è determinata dall'acquisto di "Farmaci antivirali diretti" per la terapia dell'epatite virale C (HCV), per € 4.716.000; tali farmaci, essendo stati messi in commercio nel 2015, non trovano un corrispondente costo nell'anno precedente.

Lo scostamento quindi, al netto dei suddetti costi per farmaci antivirali (nuovo costo), risulta assestarsi ad € 2.344.058 ed è stato principalmente determinato da:

- ✓ sviluppo quali-quantitativo della distribuzione per conto dei medicinali del PHT (distribuzione che, peraltro, nell'esercizio 2014 venne effettuata solo nel periodo aprile – dicembre);
- ✓ nuovi farmaci – specialmente biotecnologici – per trattamenti antitumorali, utilizzati in assistenza ospedaliera ovvero in trattamento domiciliare attraverso la distribuzione diretta ai cittadini;
- ✓ aumento del valore delle rimanenze finali 2015.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI DISPOSITIVI MEDICI	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
BA0220	Dispositivi medici:				
	Dispositivi da somministrazione, prelievo e raccolta	820.926	892.503	-71.577	-8,02
	Presidi medico-chirurgici specialistici	1.185.868	1.417.843	-231.976	-16,36
	Presidi medico-chirurgici generici	1.643.124	4.745.655	-3.102.531	-65,38
	Dispositivi da apparato cardiocircolatorio	1.345.068	1.522.958	-177.891	-11,68
	Disinfettanti e prodotti per sterilizzazione e dispositivi vari	169.668	197.399	-27.732	-14,05
	Materiali per dialisi	721.901	732.054	-10.153	-1,39
	Strumentario chirurgico	1.447.917	1.785.523	-337.605	-18,91
	Materiale radiografico	333.862	469.281	-135.420	-28,86
	Supporti o ausili tecnici per persone disabili	20.896	27.270	-6.374	-23,37
	Ausili per incontinenza	123.388	164.756	-41.368	-25,11
	Dispositivi protesici impiantabili e prodotti per osteosintesi	2.455.069	2.651.555	-196.487	-7,41
	Dispositivi vari e altro materiale di consumo	245.763	235.754	10.010	4,25
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi:				
	Dispositivi medici impiantabili attivi	2.291.914	2.742.126	-450.212	-16,42
BA240	Dispositivi medici diagnostici in vitro				
	Reagenti diagnostici	4.687.183	3.538.905	1.148.278	32,45
	Dispositivi medico diagnostici in vitro	610.984	831.673	-220.689	-26,54
	TOTALE	18.103.530	21.955.254	-3.851.724	-17,54

Tab. 43 – Dettaglio acquisti di dispositivi medici

La notevole riduzione degli acquisti di dispositivi medici, nel corso dell'esercizio 2015, deriva dall'utilizzo, delle scorte di magazzino già esistenti all'inizio dell'anno.

Prodotti dietetici: l'incremento di tale voce è conseguenza dell'entrata a regime del servizio di nutrizione enterale domiciliare alla quale, ormai, si procede direttamente nell'ambito delle prestazioni in ADI rese dal personale dei distretti sanitari.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	A.O. Villa Sofia Cervello	ASP AGRIGENTO	ASP PALERMO	ARNAS Civico	A.O.U. PALERMO	TOTALE
BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:						
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale		26.157	34.132	43.588		103.877
BA0050	Medicinali senza AIC						
BA0060	Emoderivati di produzione regionale						
BA0070	Sangue ed emocomponenti	2.862				1.988	4.850
BA0210	Dispositivi medici:						
BA0220	Dispositivi medici	24					
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi						
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)						
BA0250	Prodotti dietetici						
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)						
BA0270	Prodotti chimici						
BA0280	Materiali e prodotti per uso veterinario						
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari:						

BA0320	Prodotti alimentari						
BA0330	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere						
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti						
BA0350	Supporti informatici e cancelleria						
BA0360	Materiale per la manutenzione						
BA0370	Altri beni e prodotti non sanitari:						
	TOTALE	2.886	26.157	34.132	43.588	1.988	108.727

Tab. 44 – Dettaglio acquisti di beni da aziende sanitarie pubbliche

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
BA0320	Prodotti alimentari	37.249	38.946	-1.697	-4,36
BA0330	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	443.818	390.460	53.358	13,67
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti	277.165	292.911	-15.746	-5,38
BA0350	Supporti informatici e cancelleria	598.821	640.169	-41.347	-6,46
BA0360	Materiale per la manutenzione	105.530	313.360	-207.830	-66,32
BA0370	Altri beni e prodotti non sanitari	173.319	132.229	41.090	31,08
	TOTALE	1.635.903	1.808.074	-172.172	-9,52

Tab. 45 – Dettaglio acquisti di beni non sanitari

Gli acquisti di beni non sanitari registrano un decremento conseguenza, principalmente, della spending review che ha indotto ad un approvvigionamento più oculato.

Ciascuna tipologia di bene, compreso nelle voci relative agli acquisti di beni sanitari e non sanitari, è monitorata attraverso il sistema gestionale del magazzino, che rileva ogni tipologia di movimento, in entrata e in uscita.

Altre informazioni relative agli acquisti di beni

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AB02. Sono stati rilevati costi per acquisto di beni da altre Aziende Sanitarie della Regione? Se sì, di quali tipologie di beni si tratta?	SI	Medicinali con AIC; Sangue ed emocomponenti e dispositivi medici.
AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI	Come spiegato sopra, l'incremento della spesa per medicinali dovuta all'immissione nel mercato dei "farmaci antivirali diretti".

20. ACQUISTI DI SERVIZI

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	TOTALE
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base	81.000
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	430.000
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	7.549.000
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	768.000
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	64.038.000
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	906.000
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	13.154.000
BA1040	Acquisto prestazioni termali in convenzione	335.000
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario	
BA1150	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	251.000
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)	
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base	325.000
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	526.000
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	3.261.000
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	21.466.000
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F	1.735.000
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione	54.000
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario	116.000
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)	114.995.000
	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	95
	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)	12.101
	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	12.796
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)	87.512.695
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)	27.495.101
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)	115.007.796

Tab. 46 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE	50.287.363	50.790.213	-502.850	-0,99
BA0420	- da convenzione	49.881.363	50.390.213	-508.850	-1,01
BA0430	Costi per assistenza MMG	32.662.980	32.588.274	74.706	0,23
BA0440	Costi per assistenza PLS	7.241.917	7.498.726	-256.810	-3,42
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale	6.635.806	6.698.693	-62.887	-0,94
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc.)	3.340.660	3.604.520	-263.859	-7,32
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	81.000	71.000	10.000	14,08
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) – Mobilità extraregionale	325.000	329.000	-4.000	-1,22
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA	64.962.443	67.307.356	-2.344.913	-3,48
BA0500	- da convenzione	64.006.443	66.338.356	-2.331.913	-3,52
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	430.000	436.000	-6.000	-1,38
BA0520	- da pubblico (Extraregione)	526.000	533.000	-7.000	-1,31
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	51.720.748	51.806.166	-85.418	-0,16
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	7.549.000	7.709.000	-160.000	-2,08
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)				
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	3.261.000	3.304.000	-43.000	-1,30
BA0570	- da privato - Medici SUMAI	5.644.256	5.858.757	-214.501	-3,66
BA0580	- da privato	35.116.137	34.934.409	181.728	0,52
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati				
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati				
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private				
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	35.116.137	34.934.409	181.728	0,52
BA0630	- da privato per cittadini non residenti – Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	150.356		150.356	100,00
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA	21.556.834	21.611.703	-54.869	-0,25
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	768.000	739.000	29.000	3,92
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)				
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	6.749	2.824	3.925	138,97
BA0680	- da privato (intraregionale)	20.308.686	20.697.000	-388.314	-1,88
BA0690	- da privato (extraregionale)	473.399	172.879	300.520	173,83
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA	10.259.830	8.423.741	1.836.088	21,80
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	695	-	695	100,00
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)				
BA0730	- da pubblico (Extraregione)	5.352	8.116	-2.764	-34,06
BA0740	- da privato	10.253.783	8.415.625	1.838.158	21,84
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA	9.444.179	9.499.883	-55.704	-0,59
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				

BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)				
BA0780	- da pubblico (Extraregione)		28.505	-28.505	
BA0790	- da privato	9.444.179	9.471.378	-27.199	-0,29
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	101.825.392	104.796.424	-2.971.032	-2,84
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	64.038.000	67.542.000	-3.504.000	-5,19
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	78.313	17.424	60.889	349,45
BA0830	- da pubblico (Extraregione)	21.466.000	21.750.000	-284.000	-1,31
BA0840	- da privato	16.146.782	15.407.000	739.782	4,80
BA0850	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati</i>				
BA0860	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati</i>				
BA0870	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private</i>	16.146.782	15.407.000	739.782	4,80
BA0880	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati</i>				
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	96.296	80.000	16.296	20,37
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE	8.520.255	8.764.271	-244.016	-2,78
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	906.000	749.000	157.000	20,96
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)				
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione		1.450	-1.450	-100,00
BA0940	- da privato (intra-regionale)	7.367.613	7.703.220	-335.607	-4,36
BA0950	- da privato (extraregionale)	246.642	310.601	-63.959	-20,59
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F	17.142.393	12.717.074	4.425.319	34,80
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intra-regionale	13.154.000	9.648.000	3.506.000	36,34
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)				
BA0990	- da pubblico (Extraregione)	1.735.000	1.540.000	195.000	12,66
BA1000	- da privato (intra-regionale)	2.253.393	1.529.074	724.319	47,37
BA1010	- da privato (extraregionale)				
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				
	ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE	811.632	823.947	-12.316	-1,49
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intra-regionale	335.000	374.000	-39.000	-10,43
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)				
BA1060	- da pubblico (Extraregione)	54.000	54.000	-	-
BA1070	- da privato	422.632	395.947	26.684	6,74
BA1080	- da privato per cittadini non residenti – Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				

Tab. 47 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – I parte

Dettaglio acquisti di servizi sanitari per medicina di base da convenzione:

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI – MEDICINA DI BASE - DA CONVENZIONE	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
BA0430	Costi per assistenza MMG				
	Spese per assistenza MMG da convenzione	29.592.734	29.525.048	67.686	0,23
	Oneri sociali medici generici	3.070.245	3.063.226	7.020	0,23
BA0440	Costi per assistenza PLS				
	Spese per assistenza PLS da convenzione	6.297.270	6.376.974	-79.704	-1,25
	Oneri sociali medici pediatri	590.369	588.664	1.705	0,29
	Spesa per assistenza PPI Pediatrici da PSN	323.911	487.395	-163.484	-33,54
	Oneri sociali su PPI Pediatrici da PSN	30.367	45.693	-15.327	-33,54
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale				
	Guardia medica	5.685.041	5.755.974	-70.933	-1,23
	Oneri sociali guardia medica	544.449	550.656	-6.207	-1,13
	Guardia medica turistica	373.809	360.780	13.029	3,61
	Oneri sociali guardia medica turistica	32.507	31.283	1.224	3,91
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)				
	Personale medico di medicina dei servizi	239.482	291.455	-51.974	-17,83
	Oneri sociali medici medicina dei servizi	32.353	39.985	-7.632	-19,09
	Assistenza convenzionata psicologi penitenziari	15.631	14.781	851	5,76
	Oneri sociali psicologi penitenziari	2.127	2.002	125	6,25
	Medici servizio emergenza sanitaria territoriale PTE/118	2.767.341	2.954.166	-186.825	-6,32
	Oneri sociali servizio emergenza sanitaria territoriale PTE/118	283.727	302.132	-18.405	-6,09
	TOTALE	49.881.363	50.390.213	-508.850	-1,01

Tab. 48 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari per medicina di base da convenzione

I servizi sanitari per medicina di base da convenzione registrano tutti una tendenziale riduzione, fatta eccezione per l'assistenza MMG che registra un incremento di € 74.706 dovuto principalmente a:

- ✓ campagna vaccinale anno 2015;
- ✓ invio telematico ricette (D.A. n. 118/2013);
- ✓ dematerializzazione della ricetta (D.A. n. 415/2014).

Dettaglio acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da convenzione:

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI – FARMACEUTICA - DA CONVENZIONE	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
BA0500	Assistenza farmaceutica da convenzione	63.886.701	66.202.539	-2.315.838	-3,50
	Contributi alle farmacie rurali	67.952	84.027	-16.075	-19,13
	Oneri contributivi ENPAF	51.789	51.789	0	0,00
	TOTALE	64.006.443	66.338.356	-2.331.913	-3,52

Tab. 49 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da convenzione

Anche quest'anno – in conformità agli obiettivi stabiliti dalla Legge Regionale n. 12/2007 – la spesa per assistenza farmaceutica da convenzione registra un considerevole e consolidato decremento, in linea anche con il trasferimento di alcuni medicinali del PHT dall'assistenza farmaceutica convenzionata alla filiera del DPC.

Assistenza specialistica ambulatoriale

Le variazioni registrate da tale voce di acquisto sono l'effetto:

- ✓ **Assistenza specialistica ambulatoriale da pubblico:** della mobilità passiva, così come riportata dalla Tab. "A" 2015 (giusta nota Assessoriale prot. n. 42451 del 11 maggio 2016);
- ✓ **Assistenza specialistica ambulatoriale da privato:**

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI – <u>ASSISTENZA SPECIALISTICA - DA ALTRI PRIVATI</u>	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
BA0620	Assistenza Convenzionata specialisti esterni	2.936.422	2.833.521	102.901	3,63
	Assistenza conv. Diagnostica strumentale	14.191.914	14.465.060	-273.146	-1,89
	Assistenza convenzionata FKT ex art. 48 L. 833/78	9.277.380	9.397.545	-120.166	-1,28
	Oneri sociali assistenza convenzionata esterna	151.572	149.341	2.231	1,49
	Centri emodialitici	8.295.772	8.053.043	242.729	3,01
	Assistenza convenzionata specialisti esterni (da progetti)	239.270	19.021	220.249	1.157,94
	Assistenza convenzionata diagnostica strumentale (da progetti)	17.281	14.975	2.305	15,39
	Assistenza convenzionata FKT ex art. 48 L. 833/78 (da progetti)	6.526	1.900	4.626	243,46
	Oneri sociali assistenza convenzionata esterna (da progetti)	-	2	-2	-100,00
	TOTALE	35.116.137	34.934.409	181.728	0,52

Tab. 50 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati

Per l'assistenza specialistica da privato l'incremento, rispetto al Bilancio 2014, è ascrivibile all'applicazione del nuovo D.A. n. 2336/2015 e successive modifiche effettuate con il D.A. 76/2016, al netto del ticket e della compartecipazione fissa di € 10 per ricetta (ex Legge n. 111/2011).

Assistenza Ospedaliera: il decremento registrato dal presente aggregato di spesa è originato dato della somma algebrica di:

- ✓ mobilità passiva, così come riportata dalla Tab. "A" 2015 (giusta nota Assessoriale prot. n. 42451 del 11 maggio 2016), evidenziante un decremento globale di € 3.727.111;
- ✓ servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private, dove si registra un incremento di spesa pari ad € 756.078, derivante dall'assegnazione per l'esercizio 2015 (giusto Decreto Assessoriale n. 1418 del 12 agosto 2015) che, oltretutto, ha tenuto conto anche della nuova contrattualizzazione della Casa di Cura "Ginnic Club Vanico".
- ✓ delle prestazioni da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione) per consulenze in favore dei nostri Presidi Ospedalieri, evidenziante un incremento di € 60.889.

Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale

Per questo aggregato di spesa si fa riferimento al Decreto Assessoriale n. 826/2015.

In tale aggregato di spesa rientra anche il costo delle strutture convenzionate private C.T.A. che insistono sul territorio di questa Azienda.

C.T.A.	Sede	Posti letto
Sentiero per la Vita	Alcamo	n. 20
Life	Alcamo	n. 20
Salustra	Trapani	n. 20
Villa Azzurra	Marsala	n. 20
Salus	Castelvetrano	n. 20

Prestazioni di distribuzione farmaci File F: la variazione in aumento è conseguenza oltre che della mobilità passiva – così come riportata dalla Tab. "A" 2015 (giusta nota Assessoriale prot. n. 42451 del 11 maggio 2016) – anche dall'entrata a regime del "Servizio D.P.C." che, essendo stato attivato a partire dal mese di marzo 2014, ha inciso nell'esercizio precedente solo per nove mesi.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO	1.816.486	1.756.283	60.203	3,43
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale				
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA1120	- da pubblico (Extraregione)	116.000	117.000	-1.000	-0,85
BA1130	- da privato	1.700.486	1.639.283	61.203	3,73
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	15.620.777	13.140.328	2.480.450	18,88
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	251.000	166.000	85.000	51,20
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)				
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	10.541	0	10.541	100,00
BA1180	- da privato (intraregionale)	14.451.402	11.601.089	2.850.313	24,57
BA1190	- da privato (extraregionale)	907.834	1.373.239	-465.404	-33,89
	COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER ATTIVITA' LIBERO-PROFESSIONALE (INTRAMOENIA)	1.227.153	1.222.414	4.738	0,39
BA1210	- Area ospedaliera				
BA1220	- Area specialistica	1.118.982	1.159.566	-40.584	-3,50
BA1230	- Area sanità pubblica				
BA1240	- Consulenze (ex art. 55 c. 1 lett. C), d) ex art. 57-58)	36.479	0	36.479	100,00
BA1250	- Consulenze (ex art. 55 c. 1 lett. C), d) ex art. 57-58) – Aziende sanitarie pubbliche	0	0	0	#DIV/0!
BA1260	- Altro	71.691	62.848	8.843	14,07
BA1270	- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
	RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI	1.230.300	1.994.127	-763.828	-38,30
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	0	5.000	-5.000	-100,00
BA1300	Rimborsi per cure all'estero	7.425	8.518	-1.093	-12,83
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione				
BA1320	Contributo Legge 210/92				
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	1.222.875	1.980.610	-757.735	-38,26
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIOSANITARIE	515.281	952.661	-437.380	-45,91
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici				
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato	481.335	897.943	-416.607	-46,40
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000				

BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato				
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato	18.807	245.009	-226.202	-92,32
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria				
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria				
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	462.529	652.934	-190.405	-29,16
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	33.945	54.719	-20.773	-37,96
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università				
BA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	33.945	54.719	-20.773	-37,96
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOANITARI A RILEVANZA SANITARIA	2.488.782	2.613.729	-124.947	-4,78
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	59.432	87.055	-27.622	-31,73
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione				
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	4.364	852	3.512	412,00
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	1.877.986	1.302.822	575.164	44,15
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	547.000	1.223.000	-676.000	-55,27
BA1550	Costi per differenziale tariffe TUC				
	TOTALE COSTI PER SERVIZI SANITARI (I e II parte)	359.429.846	358.220.321	1.209.525	0,34

Tab. 51 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – II parte

Dettaglio acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria da privato (intraregionale)

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA - DA PRIVATO (INTRAREGIONALE)	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
BA1180	Assistenza Geriatrica R.S.A.	8.034.630	7.762.758	271.872	3,50
	Assistenza Tossicodipendenti e alcolisti	1.742.533	969.625	772.908	79,71
	Assistenza Domiciliare Integrata	586.859	24.806	562.053	2.265,76
	Altre prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da pubblico (extra Regione) non soggetto a compensazione	-	228	-228	-100,00
	Altre prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da privato (intra ed extra regionale)	-	110.812	-110.812	-100,00
	Assistenza convenzionata Consultori Familiari	190.800	173.000	17.800	10,29
	Assistenza per cure palliative domiciliari	3.896.580	2.559.860	1.336.720	52,22
	TOTALE	14.451.402	11.601.089	2.850.313	24,57

Tab. 52 – Dettaglio acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria da privato (intraregionale)

L'incremento registrato è da attribuire prevalentemente ai seguenti fattori:

- ✓ aumento dei costi per le cure palliative domiciliari;
- ✓ nuova aggiudicazione, a partire dal mese di luglio 2015, del servizio di "Assistenza Domiciliare Integrata";
- ✓ incremento della spesa per assistenza in R.S.A..A tal proposito si riporta, di seguito, l'elenco delle strutture convenzionate che insistono nel territorio di questa Azienda, con indicazione del numero di posti letto per la tutela dei soggetti anziani non autosufficienti e dei pazienti affetti da Alzheimer.

R.S.A.	Sede	Posti letto
Casa di Cura Morana	Marsala	n. 30 Anziani + n. 19 Alzheimer
Villa Letizia	Mazara del Vallo	n. 20 Anziani + n. 20 Alzheimer
Gaia Srl	Mazara del Vallo	n. 20 Anziani + n. 20 Alzheimer
Salus – S. Anna	Trapani	n. 22
Cons. Area Vita	Alcamo	n. 20

Compartecipazione al personale per attività libero professionale (intramoenia)

CODICE MOD. CE	Compartecipazione al personale per attività libero professionale (intramoenia)	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
BA1210	Compartecipazione al personale per attività libero professionale (intramoenia) - Area ospedaliera	-	-	-	-
BA1220	Compartecipazione al personale per attività libero professionale (intramoenia) - Area specialistica	-	-	-	-
	<i>Compartecipazione al personale per ALPI - Area specialistica - Dirigenza Medica e Veterinaria</i>	885.957	995.299	-109.342	-10,99
	<i>Compartecipazione al personale per ALPI - Area specialistica - Altra Dirigenza</i>	32.731	28.511	4.220	14,80
	<i>Compartecipazione al personale per ALPI - Area specialistica - Comparto sanitario</i>	81.255	84.827	-3.572	-4,21
	<i>Compartecipazione al personale per ALPI - Area specialistica - Comparto non sanitario</i>	53.177	50.929	2.248	4,41
	<i>Comparto - Oneri sociali ALPI area specialistica</i>	35.191		35.191	100,00
	<i>Compartecipazione per ALPI - Area specialistica - Specialisti Ambulatoriali Interni</i>	26.859		26.859	100,00
	<i>Specialisti Ambulatoriali Interni - Oneri sociali ALPI area specialistica</i>	3.811		3.811	100,00
BA1230	Compartecipazione al personale per attività libero professionale (intramoenia) - Area sanità pubblica	-	-	-	-
BA1240	Compartecipazione al personale per attività libero professionale (intramoenia) - Consulenze (ex art.55 c.1 lett. c) d.) ed ex art. 57-58)				
	<i>Compartecipazione al personale per attività libero professionale (intramoenia) - Consulenze (ex art.55 c.1 lett. c) d.) ed ex art. 57-58) - Dirigenza Medica e Veterinaria</i>	34.503	-	34.503	100,00
	<i>Compartecipazione al personale per ALPI - Consulenze (ex art.55 c.1 lett. c) d.) ed ex art. 57-58) - Comparto sanitario</i>	353	-	353	100,00
	<i>Compartecipazione al personale per ALPI - Consulenze (ex art.55 c.1 lett. c) d.) ed ex art. 57-58) - Comparto non sanitario</i>	1.163	-	1.163	100,00
	<i>Comparto - Oneri sociali ALPI area consulenze</i>	461		461	100,00
BA1250	Compartecipazione al personale per ALPI - Consulenze (ex art.55 c.1 lett. c) d.) ed ex art. 57-58) (Aziende Sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA1260	Compartecipazione al personale per attività libero professionale (intramoenia) – Altro				
	<i>Compartecipazione al personale per ALPI - Altro - Dirigenza Medica e Veterinaria</i>	9.293	-	9.293	100,00
	<i>Compartecipazione al personale per ALPI - Altro - Comparto non sanitario</i>	516	-	516	100,00
	<i>Quota perequativa per attività libero professionale (intramoenia)</i>	61.882	62.848	-966	-1,54
	TOTALE	1.227.153	1.222.414	4.738	0,39

Tab. 53 – Dettaglio Compartecipazione al personale per attività libero professionale (intramoenia)

Con riferimento al costo rilevato alla voce “Compartecipazione al personale per ALPI - Area specialistica - Altra Dirigenza” – disciplinato dalle norme di cui all’art. 4 del D.M. 31 luglio 1997; all’art. 12 del D.P.C.M. 27 marzo

2000; all'art. 57, ultimo comma del C.C.N.L. 2000 della Dirigenza – si precisa che lo stesso comprende il compenso spettante solo ed esclusivamente ai dirigenti sanitari, non rientranti nel ruolo dei dirigenti medici e veterinari ma svolgenti direttamente attività intramoenia.

Altre informazioni relative all'acquisto di servizi sanitari:

Informazione	Caso presente in azienda?
AS01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	

Costi per prestazioni sanitarie da privato

Nell'esercizio non sono stati rilevati disallineamenti tra valore fatturato dalla struttura privata e valore di budget autorizzato dalla Regione.

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:

CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIOANITARIE	IMPORTO
Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato:	
Catanzaro Maria	18.807
Compensi commissioni esami e concorsi personale dipendente	5.115
Compensi commissioni esami e concorsi personale esterno:	
Fucà Fortunata	407
La Spada Stefano	407
Scollo Paolo	217
Prestazioni Sanitarie. – Compensi Commissione Medica Locale patenti di Guida (personale dipendente)	29.808
Prestazioni Sanitarie – Compensi Commissione Medica Locale patenti di Guida personale esterno:	
Obiso Nicolò	134
Venza Michele	13.972
Nicosia Giovanni	865
Torrente Michele	1.300
Oneri sociali su commissioni, prestazioni e altre collaborazioni sanitarie (personale dipendente)	18.940
Compensi a tirocinanti e borsisti	86.184
Dirigenza medica - Altre partecipazioni Ruolo Sanitario	9.521
Dirigenza non medica - Altre partecipazioni Ruolo Sanitario	304
Comparto - Altre partecipazioni Ruolo Sanitario	6.081
Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro – area sanitaria:	
Bonanno Enrico	29.166
De Stefani Salvatore	17.495
Garascia Christian	26.250
Garziano Anna Maria	64.369
Monici Daniela	33.542
Palazzolo Manuela	63.038
Spoto Maria Rosaria	55.414
Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione):	
Azienda Ospedaliera Maggiore Carità	33.945
Totale costi per Consulenze, Collaborazioni, Interinale, Altre Prestazioni di Lavoro Sanitarie e Sociosanitarie	515.281

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI	23.548.937	24.961.067	-1.027.107	-4,11
BA1580	Lavanderia	320.606	335.401	-14.796	-4,41
BA1590	Pulizia	3.892.226	3.430.247	461.979	13,47
BA1600	Mensa	3.993.948	4.147.321	-153.374	-3,70
BA1610	Riscaldamento	2.102.636	2.168.989	-66.353	-3,06
BA1620	Servizi di assistenza informatica	943.832	1.018.914	-75.081	-7,37
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	149.812	166.648	-16.836	-10,10
BA1640	Smaltimento rifiuti	434.726	424.995	9.731	2,29
BA1650	Utenze telefoniche	440.494	583.698	-143.203	-24,53
BA1660	Utenze elettricità	4.821.072	4.708.061	113.012	2,40
BA1670	Altre utenze	224.913	188.655	36.258	19,22
BA1680	Premi di assicurazione	2.071.324	4.025.403	-1.954.079	-48,54
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	103.726	98.135	5.591	
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	16.581	16.728	-147	-0,88
	<i>Servizi istituzionali forniti da altri enti pubblici</i>	<i>4.090</i>	<i>6.931</i>	<i>-2.841</i>	<i>-40,99</i>
	<i>Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici</i>	<i>12.491</i>	<i>9.798</i>	<i>2.693</i>	<i>27,49</i>
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	4.033.040	3.647.872	385.169	10,56
	<i>Servizio di vigilanza e sicurezza</i>	<i>801.334</i>	<i>839.974</i>	<i>-38.640</i>	<i>-4,60</i>
	<i>Servizio di tesoreria</i>	<i>3.490</i>	<i>2.007</i>	<i>1.482</i>	<i>73,84</i>
	<i>Rimborso spese di viaggi e soggiorni</i>	<i>4.581</i>	<i>39</i>	<i>4.542</i>	
	<i>Altri servizi economici</i>	<i>7.229</i>	<i>8.624</i>	<i>-1.396</i>	<i>-16,19</i>
	<i>Pubblicità e pubblicazioni</i>	<i>52.021</i>	<i>41.426</i>	<i>10.595</i>	<i>25,58</i>
	<i>Comunicazione e informazione pubblica</i>	<i>9.101</i>	<i>11.360</i>	<i>-2.259</i>	<i>-19,89</i>
	<i>Abbonamenti TV e riviste (cartacee e telematiche)</i>	<i>40.236</i>	<i>44.742</i>	<i>-4.506</i>	<i>-10,07</i>
	<i>Spese postali</i>	<i>203.748</i>	<i>209.008</i>	<i>-5.261</i>	<i>-2,52</i>
	<i>Altri servizi non sanitari da privato</i>	<i>2.911.301</i>	<i>2.490.690</i>	<i>420.611</i>	<i>16,89</i>
BA1750	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	381.639	380.436	10.515	2,76
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	4.653	11.823	-7.170	-60,64
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	336.808	337.748		
BA1790	<i>Consulenze non sanitarie da privato</i>	<i>8.031</i>	<i>29.139</i>	<i>-21.108</i>	<i>-72,44</i>
BA1800	<i>Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato</i>	<i>17.861</i>	<i>17.954</i>	<i>-93</i>	<i>-0,52</i>
BA1810	<i>Indennità a personale universitario - area non sanitaria</i>	-	-	-	-
BA1820	<i>Lavoro interinale - area non sanitaria</i>	-	-	-	-
BA1830	<i>Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria</i>	<i>310.916</i>	<i>290.656</i>	<i>20.260</i>	<i>6,97</i>
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	40.178	30.865	9.313	
BA1850	<i>Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-	-	-	-

BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-	-	-	-
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	40.178	30.865	9.313	30,17
BA1880	FORMAZIONE	177.496	132.959	44.538	33,50
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	7.818	17.393	-9.575	-55,05
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	169.678	115.566	54.112	46,82
	TOTALE	24.108.073	25.474.462	-972.055	-3,82

Tab. 54 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

Le prestazioni non sanitarie si riferiscono, prevalentemente, a servizi economici appaltati come: lavanderia, pulizia, mensa (comprendente sia il vitto per i degenti che i buoni pasto per il personale dipendente), riscaldamento, assistenza informatica, utenze e premi di assicurazione.

I suddetti servizi, in considerazione della ormai completa dismissione del P.O. di Mazara del Vallo, registrano un trend in diminuzione, fatta eccezione per la voce "Pulizia" a causa dell'assegnazione del servizio, per il P.O. di Marsala (dove sono stati trasferiti i reparti del P.O. di Mazara del Vallo), ad una nuova impresa con nuovi prezzi e differenti metri quadri.

Riguardo la voce di costo "Assicurazione", la relativa diminuzione è ascrivibile alla sperimentazione del nuovo sistema per la copertura dei rischi derivanti da responsabilità civile negli Enti del Servizio Sanitario (progetto autoassicurazione) che ha comportato il venir meno del contratto di assicurazione per furto, incendio e responsabilità civile, creando, contestualmente, un apposito accantonamento a "Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)" il cui impatto economico è riportato alla voce di conto economico "BA2740".

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 non sanitarie relativamente a:

CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	IMPORTO
Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici:	
Agenzia delle Entrate Direzione Centrale Ammin. Pianif. Contr.	4.653
Consulenze non sanitarie da privato:	
Di Genova Nicola	8.031
Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato:	
Orlando Vito	17.861
Altre Collaborazioni e Prestazioni di Lavoro – area non sanitaria:	
Compensi e Oneri, personale religioso – preti	112.427
Baouz Beilla	3.000
Di Falco Germana	15.000
Grillo Antonina	3.999
Lombardo Fulvio	8.369
Vallone Vincenzo	21.285
Prestazioni non sanitarie – Compensi componenti commissioni varie – personale esterno:	
Amato Ernesto	1.995
Capizzi Angelo	1.900
Caradonna Vito	8.563
Pipia Maria Stefania	381
Pugliesi Tiziana	8.563
Prestazioni non sanitarie – Compensi a componenti commissioni esami e concorsi personale dipendente	2.298
Prestazioni non sanitarie – Commissione Medica locale Patenti di Guida – personale esterno:	
Tottente e D'Amico	2.296

Oneri sociali su commissioni, prestazioni e altre collaborazioni non sanitarie (personale esterno)	3.866
Comparto – Altri compensi Ruolo Amministrativo	4.215
Comparto – Altri compensi Ruolo Tecnico	300
Comparto – Altri compensi Ruolo Amministrativo (personale in comando)	1.344
Oneri sociali su commissioni, prestazioni e altre collaborazioni non sanitarie (personale in comando)	178
Oneri sociali su co.co.co. non sanitarie	3.197
Oneri sociali su commissioni, prestazioni e altre collaborazioni non sanitarie (personale dipendente)	6.618
Altri compensi art. 18 Legge n. 109/94 (personale dipendente)	81.727
Oneri sociali su altri compensi art.18 Legge 109/94 (personale dipendente)	19.395
Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione):	
Azienda Sanitaria Locale ASL TO5-Chieri	31.248
Azienda Sanitaria Locale di Bologna	8.930
Totale costi per Consulenze, Collaborazioni, Interinale, Altre Prestazioni di Lavoro non Sanitarie	381.639

Manutenzioni e riparazioni

Nelle manutenzioni ordinarie sono state riportate tutte le spese, rappresentanti costi d'esercizio, finalizzate a mantenere in efficienza le immobilizzazioni e tutti gli interventi di riparazione, eseguiti per riparare guasti e rotture.

Le manutenzioni straordinarie, invece, essendo volte ad incrementare la vita utile o la produttività dell'immobilizzazione, sono state portate ad incremento del valore del bene di riferimento.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	1.548.179	1.028.550	519.630	50,52
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	3.145.920	3.300.700	-154.779	-4,69
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	4.395.551	2.981.215	1.414.335	47,44
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	9.111	7.058	2.052	29,08
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	109.561	69.020	40.541	58,74
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	127.318	78.781	48.537	61,61
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
	TOTALE	9.335.639	7.465.323	1.870.316	25,05

Tab. 55 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

L'incremento della spesa per le manutenzioni è riconducibile prevalentemente all'adeguamento del canone di manutenzione delle apparecchiature elettromedicali in dotazione al P.O. di Trapani, così come previsto all'art. 19 del C.S.A..

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/2015	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
			Multiservizio	Altro	
BA1580	Lavanderia	320.606		320.606	
BA1590	Pulizia	3.892.226		3.892.226	
BA1600	Mensa	3.993.948		3.993.948	
BA1610	Riscaldamento	2.102.636		2.102.636	
BA1620	Servizi di assistenza informatica	943.832		943.832	
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	149.812		149.812	

BA1640	Smaltimento rifiuti	434.726		434.726	
BA1650	Utenze telefoniche	440.494		440.494	
BA1660	Utenze elettricità	4.821.072		4.821.072	
BA1670	Altre utenze	224.913		224.913	
BA1680	Premi di assicurazione	2.071.324		2.071.324	
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione):	103.726		103.726	
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:				
	<i>Servizi istituzionali forniti da altri enti pubblici</i>	4.090		4.090	
	<i>Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici</i>	12.491		12.491	
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:				
	<i>Servizio di vigilanza e sicurezza</i>	801.334		801.334	
	<i>Servizio di tesoreria</i>	3.490		3.490	
	<i>Rimborso spese di viaggi e soggiorni</i>	4.581		4.581	
	<i>Altri servizi economici</i>	7.229		7.229	
	<i>Pubblicità e pubblicazioni</i>	52.021		52.021	
	<i>Comunicazione e informazione pubblica</i>	9.101		9.101	
	<i>Abbonamenti TV e riviste (cartacee e telematiche)</i>	40.236		40.236	
	<i>Spese postali</i>	203.748		203.748	
	<i>Altri servizi non sanitari da privato</i>	2.911.301		2.911.301	
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	7.818		7.818	
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	169.678		169.678	
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):				
BA1920	<i>Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze</i>	1.548.179		1.548.179	
BA1930	<i>Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari</i>	3.145.920		3.145.920	
BA1940	<i>Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche</i>	4.395.551		4.395.551	
BA1950	<i>Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi</i>	9.111		9.111	
BA1960	<i>Manutenzione e riparazione agli automezzi</i>	109.561		109.561	
BA1970	<i>Altre manutenzioni e riparazioni</i>	127.318		127.318	
BA1980	<i>Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-		-	
	TOTALE	33.062.073	-	33.062.073	-

Tab. 56 – Dettaglio costi per contratti multi servizio

Godimento beni di terzi

La voce in oggetto comprende in prevalenza i costi sostenuti dall'azienda per canoni di locazione di immobili adibiti ad uffici, per canoni di noleggio di apparecchiature sanitarie e non, canoni di leasing finanziario e risulta costituita come segue:

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO GODIMENTO BENI DI TERZI	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
BA2000	Fitti passivi:				
	- Area sanitaria	447.824	504.480	-56.656	-11,23
	- Area non sanitaria	41.077	47.485	-6.408	-13,50
BA2010	Canoni di noleggio:				
	- Area sanitaria	2.695.934	2.225.149	470.785	21,16
	- Area non sanitaria	340.182	330.204	9.978	3,02
BA2010	Canoni di leasing	-	-	-	-
	TOTALE	3.525.017	3.107.318	417.699	13,44

Tab. 57 – Dettaglio costi per godimento beni di terzi

L'incremento della spesa per canoni di noleggio area sanitaria è da attribuire al numero crescente di pazienti, rispetto ai dati pregressi, a causa della maggiore richiesta registrata nel periodo.

21. COSTI DEL PERSONALE

Il costo del personale dipendente sotto specificato è distinto per ruolo ed è comprensivo di tutti gli oneri per competenze fisse, accessorie, indennità, equo indennizzo, ferie maturate e non godute, indennità di preavviso, incentivazioni ed oneri sociali, per le prestazioni rese nell'esercizio.

La voce in oggetto risulta così composta:

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	151.063.185	153.800.622	-2.737.438	-1,78
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario				
BA2110	Costo del personale dirigente medico	77.989.651	80.326.819	-2.337.168	-2,91
<i>BA2120</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato</i>				
	Voci di costo a carattere stipendiale	29.945.503	31.557.526	-1.612.023	-5,11
	Retribuzione di posizione	14.349.321	14.133.822	215.500	1,52
	Indennità di risultato	525.884	525.884	-	-
	Altro trattamento accessorio	3.361.323	3.393.210	-31.886	-0,94
	Oneri sociali su retribuzione	14.590.135	15.003.846	-413.711	-2,76
	Altri oneri per il personale	7.637.738	7.750.916	-113.178	-1,46
<i>BA2130</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo determinato</i>				
	Voci di costo a carattere stipendiale	3.959.870	4.284.908	-325.038	-7,59
	Retribuzione di posizione	1.075.395	1.075.395	-	-
	Indennità di risultato	74.253	74.253	-	-
	Altro trattamento accessorio	513.133	505.548	7.585	1,50
	Oneri sociali su retribuzione	1.709.893	1.710.525	-632	-0,04
	Altri oneri per il personale	247.202	310.987	-63.785	-20,51
<i>BA2140</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - altro</i>				
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	8.842.418	9.051.686	-209.268	-2,31
<i>BA2160</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato</i>				
	Voci di costo a carattere stipendiale	3.872.881	4.106.624	-233.742	-5,69
	Retribuzione di posizione	884.957	880.399	4.558	0,52
	Indennità di risultato	63.439	63.439	-	-
	Altro trattamento accessorio	94.454	105.886	-11.432	-10,80
	Oneri sociali su retribuzione	1.602.339	1.677.527	-75.187	-4,48
	Altri oneri per il personale	1.109.662	1.184.729	-75.068	-6,34
<i>BA2170</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato</i>				
	Voci di costo a carattere stipendiale	864.901	737.197	127.704	17,32
	Retribuzione di posizione	3.456	3.456	-	-
	Indennità di risultato	7.830	7.830	-	-
	Altro trattamento accessorio	26.218	14.786	11.432	77,32
	Oneri sociali su retribuzione	277.513	240.050	37.463	15,61
	Altri oneri per il personale	34.769	29.764	5.005	16,82

BA2180	Costo del personale dirigente non medico - altro				
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	64.231.116	64.422.118	-191.001	-0,30
BA2200	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato				
	Voci di costo a carattere stipendiale	34.268.552	34.702.891	-434.339	-1,25
	Straordinario e indennità personale	8.192.929	7.926.133	266.797	3,37
	Retribuzione per produttività personale	1.207.349	1.207.349	-	-
	Altro trattamento accessorio	4.641.732	4.614.843	26.889	0,58
	Oneri sociali su retribuzione	12.683.736	12.866.176	-182.440	-1,42
	Compenso PTE e relativi oneri sociali	881.752	982.778	-101.026	-10,28
	Altri oneri per il personale	657.791	719.449	-61.658	-8,57
BA2210	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato				
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.054.082	860.938	193.143	22,43
	Straordinario e indennità personale	93.624	74.415	19.209	25,81
	Retribuzione per produttività personale	33.635	33.635	-	-
	Altro trattamento accessorio	134.676	101.614	33.062	32,54
	Oneri sociali su retribuzione	367.707	320.382	47.325	14,77
	Altri oneri per il personale	12.380	11.514	866	7,52
	Compenso PTE e relativi oneri sociali	1.171	-	1.171	100,00
BA2220	Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro				

Tab. 58 – Costi del personale – ruolo sanitario

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni Importo	Variazioni %
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	315.359	309.647	5.713	1,84
BA2240	Costo del personale dirigente ruolo professionale	285.791	278.616	7.175	2,58
BA2250	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato				
	Voci di costo a carattere stipendiale	86.762	87.272	-510	-0,58
	Retribuzione di posizione	64.751	64.751	-	-
	Indennità di risultato	3.975	3.975	-	-
	Altro trattamento accessorio	-	582	-582	-100,00
	Oneri sociali su retribuzione	41.370	41.775	-406	-0,97
	Altri oneri per il personale				
BA2260	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato				
	Voci di costo a carattere stipendiale	48.916	50.008	-1.092	-2,18
	Retribuzione di posizione	2.471	2.471	-	-
	Straordinario	5.042	-	5.042	100,00
	Indennità di risultato	2.075	2.075	-	-
	Altro trattamento accessorio	12.136	8.307	3.830	46,10
	Oneri sociali su retribuzione	18.292	17.400	893	5,13
	Altri oneri per il personale				
BA2270	Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro				
BA2280	Costo del personale comparto ruolo professionale	29.568	31.031	-1.463	-4,71
BA2290	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato				
	Voci di costo a carattere stipendiale	23.185	23.185	-	0,00
	Straordinario e indennità personale	930	930	-	-
	Retribuzione per produttività personale				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione	5.453	6.916	-1.463	-21,15
	Altri oneri per il personale				
BA2300	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Straordinario e indennità personale				
	Retribuzione per produttività personale				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2310	Costo del personale comparto ruolo professionale - altro				

Tab. 59 – Costi del personale – ruolo professionale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	21.063.083	22.071.037	-1.007.954	-4,57
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	721.256	722.199	-943	-0,13
<i>BA2340</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>				
	Voci di costo a carattere stipendiale	393.040	390.582	2.459	0,63
	Retribuzione di posizione	104.399	104.399	-	-
	Indennità di risultato	13.675	13.675	-	-
	Altro trattamento accessorio	1.500	4.789	-3.289	-68,68
	Oneri sociali su retribuzione	136.329	136.481	-153	-0,11
	Altri oneri per il personale				
<i>BA2350</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato</i>				
	Voci di costo a carattere stipendiale	50.733	49.641	1.092	2,20
	Retribuzione di posizione	3.039	3.039	-	-
	Indennità di risultato	1.724	1.724	-	-
	Altro trattamento accessorio	500	2.018	-1.518	-75,22
	Oneri sociali su retribuzione	16.316	15.850	465	2,94
	Altri oneri per il personale				
<i>BA2360</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro</i>				
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	20.341.827	21.348.838	-1.007.011	-4,72
<i>BA2380</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>				
	Voci di costo a carattere stipendiale	11.349.157	11.689.816	-340.659	-2,91
	Straordinario e indennità personale	1.550.805	1.500.589	50.217	3,35
	Retribuzione per produttività personale	323.389	323.389	-	-
	Altro trattamento accessorio	1.079.400	1.224.645	-145.245	-11,86
	Oneri sociali su retribuzione	3.767.477	3.922.096	-154.619	-3,94
	Compenso PTE e relativi oneri sociali	243.096	274.310	-31.214	
	Altri oneri per il personale	191	1.277	-1.086	
<i>BA2390</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato</i>				
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.421.888	1.665.139	-243.250	-14,61
	Straordinario e indennità personale	35.709	39.117	-3.408	-8,71
	Retribuzione per produttività personale	30.420	30.420	-	-
	Altro trattamento accessorio	88.376	140.430	-52.054	-37,07
	Oneri sociali su retribuzione	451.920	532.485	-80.565	-15,13
	Compenso PTE e relativi oneri sociali	-	4.898	-4.898	
	Altri oneri per il personale	-	228	-228	-100,00
<i>BA2400</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro</i>				

Tab. 60 – Costi del personale – ruolo tecnico

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	19.142.597	19.526.588	-383.990	-1,97
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1.848.024	1.870.959	-22.934	-1,23
BA2430	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato				
	Voci di costo a carattere stipendiale	873.866	888.170	-14.305	-1,61
	Retribuzione di posizione	537.246	536.453	793	0,15
	Indennità di risultato	48.811	48.811	-	-
	Altro trattamento accessorio	-	3.483	-3.483	-100,00
	Oneri sociali su retribuzione	388.102	394.042	-5.940	-1,51
	Altri oneri per il personale				
BA2440	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2450	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro				
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	17.294.573	17.655.629	-361.056	-2,04
BA2470	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato				
	Voci di costo a carattere stipendiale	9.820.799	10.044.042	-223.242	-2,22
	Straordinario e indennità personale	2.222.241	2.204.174	18.066	0,82
	Retribuzione per produttività personale	430.175	430.175	-	-
	Altro trattamento accessorio	25.892	25.608	284	1,11
	Oneri sociali su retribuzione	3.318.144	3.379.062	-60.919	-1,80
	Altri oneri per il personale	309	5.541		
BA2480	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato				
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.133.613	1.200.436	-66.823	-5,57
	Straordinario e indennità personale	2.454	6.886	-4.432	-64,36
	Retribuzione per produttività personale	4.326	4.326	-	-
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione	336.620	355.379	-18.759	-5,28
	Altri oneri per il personale				
BA2490	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro				

Tab. 61 – Costi del personale – ruolo amministrativo

I costi del personale hanno registrato un decremento, rispetto all'esercizio precedente, di € 4.123.669,34 (pari al -2,10%), dovuto fondamentalmente alla riduzione di personale, perché messo fuori servizio, e precisamente:

- ✓ n. 28 dirigenti medici/veterinari;
- ✓ n. 8 dirigenti non medici;
- ✓ n. 53 dipendenti non dirigenti.

Il maggior risparmio si riferisce ai dirigenti medici e deriva, oltre che dalle cessazioni dell'anno di riferimento, anche dai riflessi delle cessazioni avvenute nel corso dell'esercizio 2014.

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2010	IMPORTO 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	IMPORTO FONDO AL 31/12/2015	VARIAZIONE FONDO ANNO 2015 VS FONDO ANNO 2010	VARIAZIONE FONDO ANNO 2015 VS FONDO INZIALE ANNO 2015
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI			763	2	33	732			
Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	15.239.216	15.209.216					15.424.716	185.500	215.500
Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	3.075.458	3.105.458					3.105.458	30.000	
Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	600.138	600.138					600.138		
DIRIG. NON MEDICI SPTA			143		7	135			
Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	1.708.745	1.594.970					1.600.321	-108.424	5.351
Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	115.435	139.850					139.850	24.415	
Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	145.582	141.529					141.529	4.053	
PERSONALE NON DIRIGENTE			2.666	7	67	2.607			
Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	12.014.717	11.398.362					11.552.178	-462.540	153.815
Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno	6.327.797	6.003.181					6.003.181	-324.616	
Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali	2.139.027	2.029.295					2.029.295	-109.732	
TOTALE	41.366.116	40.221.999	3.572	9	107	3.474	40.596.665	769.450	374.666

Tab. 62 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

22. ONERI DIVERSI DI GESTIONE

Questa voce comprende, tra gli altri, i costi relativi alle indennità ed ai rimborsi spettanti agli organi istituzionali dell'Azienda (Direzione Aziendale e Collegio Sindacale).

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES):				
	TARSU	503.093	433.232	69.861	16,13
	Imposta di registro	75.139	40.949	34.190	83,49
	Imposte, Tasse e Tributi	33.085	40.351	-7.267	-18,01
	Imposta di bollo	20.829	25.576	-4.747	-18,56
	IMU	31.799	29.886	1.913	6,40
BA2520	Perdite su crediti				
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	645.271	501.169	144.102	28,75
BA2550	Altri oneri diversi di gestione:				
	Spese legali in contenzioso	378.666	693.826	-315.160	-45,42
	Spese legali per transazioni	-	9.535	-9.535	-100,00
	Rimborso tassa iscrizione Albo Avvocati (per.le dip.te)	-	155	-155	-100,00
	Altri oneri di gestione	17.978	5.771	12.207	211,52
	TOTALE	1.705.859	1.780.451	-74.592	-4,19

Tab. 63 – Dettaglio oneri diversi di gestione

L'incremento della spesa per "Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale" deriva dal trattamento economico aggiuntivo 2015, riconosciuto agli Organi Direttivi ed al Collegio Sindacale per il raggiungimento degli obiettivi aziendali che, nell'esercizio 2014 – considerata la data di insediamento della direzione aziendale – incideva soltanto per 6 dodicesimi.

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

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

23. AMMORTAMENTI

Le voci che seguono rappresentano i costi per l'ammortamento delle immobilizzazioni, calcolato in base ai coefficienti fissati dal D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm.im., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO AMMORTAMENTI	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
BA2570	Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	118.770	133.610	-14.840	-11,11
	Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	737	4.696	-3.959	-84,31
	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	118.033	128.914	-10.881	-8,44
BA2590	Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	9.994.440	10.507.276	-512.836	-4,88
	Fabbricati non strumentali	22.055	23.418	-1.364	-5,82
	Fabbricati strumentali	5.110.194	5.056.596	53.598	1,06
	Impianti e macchinari sanitari	36.131	33.531	2.600	7,75
	Impianti e macchinari non sanitari	296.989	249.804	47.186	18,89
	Attrezzature sanitarie	3.410.107	3.749.220	-339.113	-9,04
	Attrezzature generiche	50.617	53.234	-2.618	-4,92
	Attrezzature sanitarie e scientifiche (SAA)	13.913	303.497	-289.584	-95,42
	Mobili e arredi ad uso non sanitario	197.057	83.172	113.884	136,93
	Mobili e arredi ad uso sanitario	242.552	219.492	23.060	10,51
	Mobili e arredi SAA	29.236	40.884	-11.648	-28,49
	Ambulanze	246.261	369.391	-123.130	-33,33
	Automezzi	97.937	53.059	44.878	84,58
	Altri mezzi di trasporto	257	5.714	-5.457	-95,50
	Macchine d'ufficio	-	675	-675	-100,00
	Macchine d'ufficio elettroniche	241.134	264.416	-23.282	-8,81
	Altri beni materiali	-	48	-48	-100,00
	Macchine d'ufficio ed elettroniche (SAA)	-	1.123	-1.123	-100,00
	TOTALE	10.113.210	10.640.886	-527.676	-4,96

Tab. 64 – Dettaglio ammortamenti

Sia per le immobilizzazioni immateriali che materiali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm.ii., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

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

I cespiti di valore unitario pari od inferiore ad € 516,46 sono ammortizzati interamente nell'esercizio.

24. VARIAZIONE DELLE RIMANENZE

Le variazioni delle rimanenze, sanitarie e non, sono espresse in bilancio in riduzione dei costi in quanto le rimanenze finali sono maggiori rispetto alle rimanenze iniziali.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
BA2670	Rimanenze iniziali sanitarie	13.460.572	12.093.463	1.367.110	11,30
BA2670	Rimanenze finali sanitarie	13.687.865	13.460.572	227.293	1,69
	Totale variazione rimanenze sanitarie	-227.293	-1.367.110	1.139.817	-83,37
BA2680	Rimanenze iniziali non sanitarie	1.202.516	1.150.488	52.028	4,52
BA2680	Rimanenze finali non sanitarie	1.283.568	1.202.516	81.052	6,74
	Totale variazione rimanenze non sanitarie	-81.052	-52.028	-29.024	55,79
	TOTALE	-308.345	-1.419.138	1.110.792	-78,27

Tab. 65 – Dettaglio variazione delle rimanenze

La valorizzazione delle rimanenze comprende sia le giacenze esistenti presso i magazzini centrali dell’Azienda che quelle presso i reparti; esse sono state valorizzate applicando il criterio di valutazione del costo medio ponderato.

Le estrazioni sono state eseguite con la procedura AREAS, con esclusione delle “Giacenze Farmaci PHT” ottenute dalla piattaforma “WEB-DPC”.

Circa la indicazione in analitico, per magazzino, delle rimanenze al 31 dicembre 2015, si rimanda all’apposito Allegato n. 1.

25. ACCANTONAMENTI

Tale voce accoglie gli accantonamenti relativi a spese e rischi a carico dell'azienda, di prevedibile accadimento ma incerti nel tempo e nell'ammontare.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:	8.553.941	7.712.441	841.500	10,91
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	6.039.742	5.098.615	941.127	18,46
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-	-	-	-
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-	-	-
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	1.329.504	2.500.000	-1.170.496	-46,82
BA2750	Altri accantonamenti per rischi:	1.184.695	113.826	1.070.869	940,80
	<i>Accantonamento innalzamento soglia al 23% art. 4 D. A. n. 925/2013</i>	92.902	113.826	-20.924	-18,38
	<i>Accantonamento per economie budget case di cura private</i>	1.091.794	-	-	100,00
BA2760	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	361.492	308.866	52.626	17,04
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	7.706.835	2.412.865	5.293.970	219,41
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	7.632.483	2.332.596	5.299.886	227,21
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	74.352	80.268	-5.916	-7,37
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-	-	-	-
	Altri accantonamenti:	1.168.645	738.346	430.299	58,28
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora	250.399	74.681	175.718	235,29
BA2840	Accantonamenti rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	361.900	362.000	-100	-0,03
BA2850	Accantonamenti rinnovi convenzioni Medici SUMAI	39.100	38.000	1.100	2,89
BA2860	Accantonamenti rinnovi contratt.: dirigenza medica	-	-	-	-
BA2870	Accantonamenti rinnovi contratt.: dirigenza non medica	-	-	-	-
BA2880	Accantonamenti rinnovi contratt.: comparto	-	-	-	-
BA2890	Altri accantonamenti	517.246	263.665	253.581	96,18
	<i>Accantonamento per Fondo Ponderato Qualitativo Medici Pediatri</i>	26.404	68.780	-42.376	
	<i>Accantonamento per Fondo Ponderato Qualitativo Medici Specialisti Ambulatoriali e altre Professionalità Sanitarie</i>	320.208	-	320.208	100,00
	<i>Accantonamenti per spese di gestione S.I.A.N. - S.I.A.O.A.</i>	170.634	194.885	-24.251	-12,44
	TOTALE	17.790.912	11.172.518	6.618.395	59,24

Tab. 66 – Dettaglio accantonamenti

Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali: l'accantonamento per cause civili ed oneri processuali è stato effettuato in considerazione delle cause sorte ed in corso nel 2015, della loro sorte capitale e spese legali e della probabilità di soccombenza. Per il dettaglio delle stesse si rimanda all'Allegato n. 3.

Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione): tale accantonamento è conseguenza della sperimentazione del nuovo sistema per la copertura dei rischi derivanti da responsabilità civile negli Enti del Servizio Sanitario (progetto autoassicurazione). Per il dettaglio delle stesse si rimanda all'Allegato n. 4.

Accantonamento innalzamento soglia al 23% art. 4 D.A. n. 925/2013: tale accantonamento è stato effettuato in previsione della possibilità di liquidare – ai sensi dell’art. 4 del D.A. n. 925/2013 – per le prestazioni di emodialisi, un conguaglio superiore rispetto alla soglia già prevista, purché i centri interessati soddisfino i criteri del sistema di valutazione della qualità, secondo i dati trasmessi dal Registro Regionale di Nefrologia Dialisi e Trapianto.

Accantonamento per economie di budget case di cura private: il presente accantonamento fa riferimento alle economie, rispetto al budget aziendale, ottenute nell’esercizio 2015 che, ai sensi dell’accordo del 26 novembre 2015 (avente per oggetto “*Negoziazione delle economie relative ai budget definitivi assegnati alle case di cura private e l’ASP di Trapani – anno 2015*”) potranno essere utilizzate, con le modalità specificate nell’accordo citato, per le Case di Cura che dimostreranno di:

- ✓ avere prodotto un fatturato oltre il budget stabilito nella branca riabilitazione;
- ✓ aver prodotto DRG fuga;
- ✓ aver prodotto un fatturato per “Acuti” oltre il budget assegnato.

Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati: tale voce viene calcolata con riferimento alle quote di contributi vincolati assegnati nell’esercizio 2015 che, non avendo avuto il correlativo costo, sono stati oggetto di specifico accantonamento.

Accantonamenti per interessi di mora: tale accantonamento è stato effettuato calcolando gli interessi per ritardi nei pagamenti delle fatture con scadenza nell’anno 2015.

Il calcolo va dal giorno di scadenza del pagamento – in relazione alla data di registrazione – fino al giorno di emissione del mandato (per le fatture pagate) o fino al 31 dicembre 2015 (per i debiti ancora aperti).

Accantonamento rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA e Accantonamento rinnovi convenzioni Medici SUMAI: tali accantonamenti sono stati effettuati nella misura dei contributi regionali (quote finalizzate) risultanti dalla Nota Assessoriale prot. n. 42451 dell’ 11 maggio 2016.

Accantonamento per Fondo Ponderato Qualitativo Medici Pediatri e Medici Specialisti Ambulatoriali e altre Professionalità Sanitarie: tale accantonamento è stato effettuato – a seguito di apposita comunicazione dell’Ufficio competente – per somme riferite a spese non ancora certe nel loro ammontare.

Accantonamento per spese di gestione S.I.A.N. - S.I.A.O.A.: tale accantonamento è stato effettuato per un ammontare corrispondente alla percentuale degli introiti dell’anno 2015 per il S.I.A.N. e per il S.I.A.O.A.. Tali somme sono utilizzabili per l’autofinanziamento dell’attività e – poiché non sono state ancora utilizzate – si rendono disponibili, secondo norma di legge, per la gestione delle attività future.

26. PROVENTI E ONERI FINANZIARI

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO PROVENTI E ONERI FINANZIARI	Valore CE al 31/12/2014	Valore CE al 31/12/2013	Variazioni importo	Variazioni %
CA0010	Interessi attivi	522	1.727	-1.205	-69,80
CA0020	Interessi attivi su c/tesoreria unica		170	-170	-100,00
CA0030	Interessi attivi su c/c postali	522	1.556	-1.035	-66,49
CA0110	Interessi passivi	1.275.160	2.930.582	-1.655.422	-56,49
CA0120	Interessi passivi su anticipazioni di cassa	893.036	2.276.796	-1.383.759	-60,78
CA0140	Altri interessi passivi:	382.124	653.787	-271.743	-41,56
	<i>Interessi legali</i>	1.228	116.917	-115.689	-98,95
	<i>Interessi moratori</i>	380.760	536.814	-156.055	-29,07
	<i>Interessi passivi su c/c postali</i>	120	50	70	137,94
	<i>Altri interessi passivi:</i>	16	5	11	
	TOTALE	-1.274.639	-2.928.855	1.654.217	-56,48

Tab. 67 – Dettaglio Proventi ed Oneri Finanziari

Gli interessi per anticipazione di tesoreria sono dovuti alla concessione, entro i limiti di legge, da parte dell'Istituto Tesoriere dell'anticipazione di cassa.

Rispetto al Bilancio d'esercizio 2014 la voce "Interessi passivi su anticipazioni di cassa" presenta un notevole decremento determinato – grazie alla maggiore disponibilità finanziaria di questo esercizio – dal minor ricorso all'anticipazione di cassa, che negli anni precedenti risultava necessaria per rispettare i termini legali di pagamento.

27. RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE

Rettifiche di valore di attività finanziarie

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

28. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Plusvalenze/Minusvalenze

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
PS01. Nell'esercizio sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze?		SI	Le minusvalenze presenti in bilancio derivano dalla dismissione di macchine d'ufficio elettroniche non funzionanti.

Sopravvenienze attive

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO SOPRAVVENIENZE ATTIVE	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %	Incassati nel 2014
EA0060	Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-
EA0070	Sopravvenienze attive v/terzi	-	-	-	-	-
EA0080	Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-	-	-
EA0090	Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	109.293	209.519	-100.226	-47,84	63.695
EA0100	Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	6.007	2.867	3.140	109,50	
EA0110	Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	1.181	172	1.008	585,42	
EA0130	Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	583.218	105.579	477.639	452,40	92.289
EA0140	Altre sopravvenienze attive	596.191	1.722.121	-1.125.930	-65,38	403.737
	TOTALE	1.295.890	2.040.259	-744.368	-36,48	559.721

Tab. 68 – Dettaglio Sopravvenienze attive

Le sopravvenienze attive sopra rappresentate derivano dall'accertamento di proventi diversi di competenza di precedenti esercizi, ma rilevati nell'anno 2015, la cui specifica viene riportata nell'Allegato n. 5.

Insussistenze attive

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO INSUSSISTENZE ATTIVE	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
EA0160	Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	30	-	30	100,00
EA0180	Insussistenze attive v/terzi: relative alla mobilità regionale	-	-	-	-
EA0190	Insussistenze attive v/terzi: relative al personale	14.268	2.982.051	-2.967.783	-99,52
EA0200	Insussistenze attive v/terzi: relative alle convenzioni con medici di base	589.287	-	589.287	100,00
EA0220	Insussistenze attive v/terzi: relative all'acquisto di prestazioni sanitarie da operatori accreditati	96.629	1.226	95.403	7.781,69
EA0230	Insussistenze attive v/terzi: relative all'acquisto di beni e servizi	932.554	1.828.050	-895.496	-48,99
EA0240	Altre insussistenze attive v/terzi	111.429	595.052	-483.623	-81,27
	TOTALE	1.744.196	5.406.379	-3.662.213	-67,74

Tab. 69 – Dettaglio Insussistenze attive

Le insussistenze attive sopra rappresentate derivano dall'accertamento di minori debiti verso fornitori, professionisti, personale ed Enti diversi provenienti da precedenti esercizi, la cui specifica viene riportata nell'Allegato n. 5.

Oneri Tributarî da esercizi precedenti: si tratta di costi di natura tributaria rilevati nell'anno ma di competenza degli esercizi precedenti. La specifica viene riportata nell'Allegato n. 5.

Oneri da cause civili ed oneri processuali: tale voce riporta tutti i costi riferiti a procedimenti giudiziari per i quali non si è effettuato, nell'esercizio di competenza, l'opportuno accantonamento al relativo fondo. La specifica viene riportata nell'Allegato n. 5.

Sopravvenienze passive

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO SOPRAVVENIENZE PASSIVE	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
EA0330	Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione relative alla mobilità intraregionale	-	-	-	-
EA0340	Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	9.533	26.679	-17.147	-64,27
EA0360	Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-	-
EA0380	Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale dirigenza medica e veterinaria - Varie	199.701	254.115	-54.414	-21,41
EA0390	Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale dirigenza non medica	135.891	14.851	121.040	815,02
EA0400	Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale - comparto	415.562	194.626	220.936	113,52
EA0410	Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con i medici di base	8.761	32.254	-23.492	-72,84
EA0420	Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	7.899	6.667	1.232	18,47
EA0430	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di prestazioni sanitarie da operatori accreditati	15.748	370.655	-354.907	-95,75
EA0440	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	6.132.998	1.318.736	4.814.262	365,07
EA0450	Altre sopravvenienze passive v/terzi	365.296	1.453.349	-1.088.053	-74,87
	TOTALE	7.291.389	3.671.932	3.619.457	98,57

Tab. 70 – Dettaglio Sopravvenienze passive

Le sopravvenienze passive fanno riferimento ad alcuni debiti verso fornitori e/o professionisti che, pur essendo di competenza di precedenti esercizi, si sono manifestati e/o sono stati riconosciuti nel corso del 2015. La relativa specifica è riportata nell'Allegato n. 6.

Insussistenze passive

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO INSUSSISTENZE PASSIVE	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
EA0470	Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
EA0500	Insussistenze passive v/terzi: relative al personale	2.479	700	1.779	254,18
EA0520	Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	4.213	-	4.213	100,00
EA0530	Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di prestazioni sanitarie da operatori	-	-	-	-
EA0540	Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	252.219	13.181	239.038	1.813,56
EA0550	Altre insussistenze passive	152.022	5.760	146.262	2.539,39
	TOTALE	410.933	19.640	391.293	1.992,29

Tab. 71 – Dettaglio Insussistenze passive

Le insussistenze passive sopra rappresentate derivano dall'accertamento di minori crediti verso clienti, professionisti, personale, strutture accreditate ed Enti diversi provenienti da precedenti esercizi, la cui specifica viene riportata nell'Allegato n. 6.

29. IMPOSTE E TASSE

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO IMPOSTE E TASSE	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
YA0010	IRAP	14.113.554	14.391.295	-277.741	-1,93
YA0020	IRAP relativa al personale dipendente				
	IRAP personale dipendente	12.650.984	12.911.723	-260.739	-2,02
	IRAP su compenso SUES 118	151.175	150.322	853	0,57
	IRAP su compensi al personale dipendente (PTE/118)	71.500	78.722	-7.222	-9,17
	IRAP su commissioni, prestazioni e altre collaborazioni sanitarie e non (personale dipendente)	10.165	25.343	-15.178	-59,89
YA003	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente				
	IRAP preti	7.726	8.139	-413	-5,07
	IRAP medici guardia medica	408.919	420.218	-11.298	-2,69
	IRAP servizio emergenza sanitaria territoriale	235.019	250.206	-15.187	-6,07
	IRAP medici di medicina dei servizi	20.356	23.906	-3.550	-14,85
	IRAP medici ambulatoriali interni	347.988	367.969	-19.981	-5,43
	IRAP psicologi penitenziari	1.274	1.199	75	6,25
	IRAP collaboratori esterni e personale assimilato a lavoro dipendente	16.404	17.816	-1.412	-7,92
	IRAP medici veterinari interni	62.490	61.210	1.280	2,09
	IRAP Organi Direttivi	37.244	27.783	9.461	34,05
	IRAP Chimici Ambulatoriali interni	1.594	1.708	-115	-6,72
YA0040	IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)				
	IRAP attività di libera professione (intraoemia)	90.716	45.030	45.685	101,46
YA0050	IRAP relativa ad attività commerciale				
		-	-	-	-
YA0060	IRES	226.606	226.743	-137	-0,06
YA0070	IRES su attività istituzionale	226.606	226.743	-137	-0,06
YA0080	IRES su attività commerciale	-	-	-	-
YA0090	Accantonamento al Fondo imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
	TOTALE	14.340.160	14.618.038	-277.878	-1,90

Tab. 72 – Dettaglio Imposte e tasse

IRAP: l'Azienda, ai sensi dell'articolo 10-bis del D.Lgs. n. 446/1997, è assoggettata all'IRAP secondo il metodo retributivo. La base imponibile è quindi determinata in un importo pari sostanzialmente all'ammontare:

- ✓ delle retribuzioni erogate al personale dipendente;
- ✓ dei redditi assimilati a quelli di lavoro dipendente di cui all'articolo 50 del T.U.I.R.;

- ✓ dei compensi erogati per collaborazione coordinata e continuativa, nonché per attività di lavoro autonomo non esercitate abitualmente di cui all'art. 67, comma 1, lettera l), del T.U.I.R..

La riduzione della spesa per IRAP, rispetto all'esercizio 2014, è in linea sia con la riduzione della spesa per il personale che con la riduzione delle collaborazioni e/o consulenze.

L'incremento della spesa per "IRAP attività di libera professione (intramoenia)" deriva semplicemente da una parziale errata allocazione della stessa negli esercizi precedenti tra la "IRAP personale dipendente".

IRES: le ASP, in quanto enti pubblici residenti che non hanno per oggetto esclusivo o principale l'esercizio dell'attività commerciale, sono soggette all'IRES ai sensi dell'art. 73, comma 1 lett. c), del T.U.I.R., con le implicazioni contabili e fiscali degli enti non commerciali.

Il reddito complessivo è determinato ai sensi dell'art. 143 del T.U.I.R., il quale stabilisce: ".....il reddito complessivo degli enti non commerciali.....è formato dai redditi fondiari, di capitale, d'impresa e diversi, comunque prodotti e quale ne sia la destinazione....."; inoltre, ai sensi dell'art. 74, comma 2, lett. b), del T.U.I.R. ".....non costituiscono attività commerciali.....l'esercizio di attività previdenziali, assistenziali e sanitarie da parte di enti pubblici....comprese le aziende sanitarie".

Sulla base di quanto sopra riportato, le ASP restano escluse dall'IRES per le attività istituzionali, non commerciali, mentre restano assoggettate per le attività produttive di reddito d'impresa e per gli altri redditi prodotti, vale a dire redditi fondiari, di capitale e diversi.

Il presente Bilancio – composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa – rappresenta in modo veritiero la situazione patrimoniale e finanziaria, nonché il risultato economico dell'esercizio 2015, e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili costituite dal libro giornale in partita doppia e dai mastri tenuti ai sensi di Legge.

**IL CAPO SETTORE
ECONOMICO, FINANZIARIO E PATRIMONIALE**

**IL DIRETTORE
GENERALE**

(Dott.ssa Leonarda Pollina)

(Dott. Fabrizio De Nicola)

INDICE DEGLI ALLEGATI

1. RIMANENZE SANITARIE E NON SANITARIE
 2. CERTIFICAZIONE ISTITUTO TESORIERE
 3. ACCANTONAMENTI PER CAUSE CIVILI ED ONERI PROCESSUALI
 4. ACCANTONAMENTI PER AUTOASSICURAZIONE
 5. PROVENTI STRAORDINARI
 6. ONERI STRAORDINARI
 7. MODELLO SP – ESERCIZIO 2014
 8. MODELLO CE – ESERCIZIO 2014
 9. STATO PATRIMONIALE
MODELLO SP – ANALISI COMPARATIVA 2015/2014
 10. CONTO ECONOMICO
MODELLO CE – ANALISI COMPARATIVA 2015/2014
 11. RENDICONTO SIOPE
-



NOTA INTEGRATIVA
BILANCIO DI ESERCIZIO 2015

ALLEGATO N. 1

Rimanenze
Sanitarie e Non Sanitarie

RIMANENZE SANITARIE

Descrizione	Rimanenze sanitarie al 31/12/2014	Rimanenze sanitarie al 31/12/2015										TOTALE
		Farmacia P.O. Pantelleria	Farmacia P.O. Marsala	Farmacia P.O. Mazara	Farmacia P.O. Castelvetrano	Farmacia P.O. Alcamo	Farmacia P.O. Salemi	Farmacia P.O. Trapani	Magazzino farmaceutico Trapani	Giacenze di reparto	Giacenze DPC	
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	3.767.066	105.675	425.236	150.266	1.132.928	237.007	53.571	1.137.771	273.022	548.101	-	4.063.576
Mezzi di contrasto per radiologia con AIC	56.963	-	-	-	436	4.636	-	-	-	121.539	-	126.610
Ossigeno con AIC	5.951	-	1.443	345	208	-	48	4.225	-	1.829	-	8.097
Emoderivati con AIC - ad eccezione di produzione regionale	100.953	1.692	13.319	16.984	17.527	4.755	-	8.738	50.827	62.803	-	176.646
Farmaci PHT - per la distribuzione per conto (DPC)	1.150.729	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.592.981	1.592.981
Medicinali senza AIC	24.844	-	4.798	180	234	1.306	14.498	1.083	869	5.323	-	28.290
Altri gas medicali senza AIC	459	-	-	-	20	-	14	-	-	2.391	-	2.425
Sangue ed emocomponenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dispositivi medici	5.134.967	36.045	140.033	42.061	195.746	73.309	23.568	162.731	-	3.428.367	-	4.101.860
Dispositivi medici impiantabili attivi	949.594	7.701	24.673	7.404	37.861	5.053	1.529	12.569	-	681.424	-	778.216
Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	1.177.732	3.736	11.667	2.575	5.342	7.698	2.264	21.044	-	1.543.895	-	1.598.219
Prodotti dietetici	27.026	244	2.402	2.712	521	273	339	3.207	-	4.601	-	14.297
Materiali per la profilassi (vaccini)	796.846	-	-	-	-	-	-	-	800.040	129	-	800.168
Prodotti chimici	4.781	77	316	192	7	360	-	1.307	-	674	-	2.933
Altri beni e prodotti sanitari	262.663	1.709	7.887	818	9.226	2.184	822	14.912	-	355.990	-	393.548
Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE	13.460.573	156.880	631.774	223.536	1.400.056	336.579	96.651	1.367.588	1.124.757	6.757.064	1.592.981	13.687.866

BILANCIO D'ESERCIZIO 2015
Nota Integrativa

RIMANENZE SANITARIE

Descrizione	Rimanenze sanitarie al 31/12/2014	Farmaci PHT per DPC (Distribuzione Per Conto) al 31/12/2015						TOTALE	
		Deposito D.M. Barone SpA	Deposito Comifar Distribuzione SpA	Alliance Healthcare Italia Distribuzione SpA	Deposito Re Roberto SpA	Deposito Riccobono SpA	Deposito So.Farma Morra SpA		Deposito Unico SpA (ex CO.SI.FAR.)
Farmaci PHT - per la distribuzione per conto	1.150.729	411.514	109.899	161.501	210.014	482.270	45.565	172.218	1.592.981
TOTALE	1.150.729	411.514	109.899	161.501	210.014	482.270	45.565	172.218	1.592.981

RIMANENZE NON SANITARIE

Descrizione	Rimanenze non sanitarie al 31/12/2014	Rimanenze non sanitarie al 31/12/2015							TOTALE	
		Trapani	Marsala	Mazara	Alcamo	Salemi	Castelvetrano	Pantelleria		Cittadella della Salute
Prodotti alimentari	318	-	103	-	-	-	105	-	70	278
Cancelleria e supporti informatici	352.123	148.393	12.382	18.909	30.390	17.837	15.390	22.747	33.056	299.103
Materiale di guardaroba, pulizia e convivenza in genere	661.341	96.566	231.526	33.072	100.516	43.311	189.413	82.213	48.473	825.091
Materiale Tecnico strumentale	101.507	49.603	986	624	13	-	9.815	-	4.427	65.468
Altri Beni non sanitari	87.227	88.316	106	741	486	401	3.570	-	8	93.628
TOTALE	1.202.516	382.878	245.103	53.346	131.405	61.549	218.293	104.960	86.034	1.283.568



NOTA INTEGRATIVA
BILANCIO DI ESERCIZIO 2015

ALLEGATO N. 2

Certificazione Istituto Tesoriere

CERTIFICAZIONE ISTITUTO TESORIERE



9056501

AZ.SAN.PROV.LE TRAPANI
VERBALE DI VERIFICA DI CASSA
ANNO 2015

Proceduto in data 12/04/2016 all'esame dei registri e dei documenti contabili, si accerta quanto segue:

I. - ENTRATA			
Fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio 2014		Euro	6.410.852,64
Reversali trasmesse dall'Ente:	Euro	1.025.335.750,56	
Reversali registrate dal Tesoriere (dalla n. 1 alla n. 3645)	Euro	1.025.335.750,56	
Reversali Incassate:	Euro	1.025.335.750,56	
Reversali da incassare/regolarizzare:	Euro	0,00	
Entrate da regolarizzare:	Euro	0,00	
TOTALE ENTRATE		Euro	1.031.746.603,20
Differenza tra reversali trasmesse e reversali registrate		Euro	0,00
II. - USCITA			
Deficienza di cassa alla chiusura dell'esercizio 2014		Euro	0,00
Mandati trasmessi dall'Ente:	Euro	945.126.034,11	
Mandati registrati dal Tesoriere (dal n. 1 al n. 22869)	Euro	945.126.034,11	
Mandati pagati:	Euro	945.126.034,11	
Mandati da pagare/regolarizzare:	Euro	0,00	
Uscite da regolarizzare:	Euro	0,00	
TOTALE USCITE		Euro	945.126.034,11
Differenza tra mandati trasmessi e mandati registrati		Euro	0,00
Fondi a disposizione dell'Ente per la gestione del bilancio		Euro	86.620.569,09

La presente verifica è comprensiva degli allegati:

1. Reversali da incassare
2. Quadro di raccordo con la tesoreria provinciale

Il presente verbale è redatto in tre (3) originali, uno per l'Ente e due per il tesoriere.



Il Capo Settore
Economico Finanziario
e Patrimoniale
Dott.ssa *Leonora Polina*
(Timbro e firma dell'Ente)

IL TESORIERE
UniCredit S.p.A.

UniCredit S.p.A.

Capitale Sociale € 19.647.948.525,10
Interamente versato - Banca iscritta all'Albo
delle Banche e Capogruppo del Gruppo

CERTIFICAZIONE ISTITUTO TESORIERE

9056501

AZ. SAN. PROV. LE TRAPANI

QUADRO ILLUSTRATIVO DELLA CONCORDANZA
TRA IL CONTO DI TESORERIA E LA CONTABILITA' SPECIALE DI T.U.
ANNO 2015

Fondo di cassa		86.620.569,09
Giacenze presso conto di Tesoreria escluse da riversamento in Contabilità Speciale	(-)	0,00
Riscossioni effettuate dal tesoriere e non contabilizzate nella contabilità speciale presso la Tesoreria Provinciale	(-)	30.376.359,17
Pagamenti effettuati dal Tesoriere e non contabilizzati nella contabilità speciale presso la Tesoreria Provinciale	(+)	2.186,97
Pagamenti effettuati nella contabilità speciale presso la Tesoreria Provinciale non contabilizzati dal Tesoriere	(-)	0,00
Versamenti nella contabilità speciale presso la Tesoreria Provinciale non contabilizzati dal Tesoriere	(+)	0,00
Disponibilità presso la Tesoreria Centrale al 31/12/2015		56.246.396,89

Si dichiara che sono stati rispettati i limiti imposti dalla normativa sulla tesoreria unica.

_____ Il _____

IL TESORIERE
UNICREDIT S.P.A.



UniCredit S.p.A.

Capitale Sociale € 19.547.948.525,10
Inserimento versato - Banca iscritta all'Albo
delle Banche e Capogruppo del Gruppo
Bancario UniCredit - Abito del Gruppo Bancari:
cod. 02008.1 - Cod. ABI 02008.1 - Iscrizione al
Registro delle Imprese di Roma, Codice Fiscale
e P. IVA n° 0024870101 - Adesione al Fondo
Interbancario di Tutela dei Depositi.

Sede Sociale
Via A. Specchi 16
00186 Roma



NOTA INTEGRATIVA
BILANCIO DI ESERCIZIO 2015

ALLEGATO N. 3

Accantonamenti
per cause civili ed oneri processuali

ACCANTONAMENTI PER CAUSE CIVILI ED ONERI PROCESSUALI

CONTROPARTE	CONTENZIOSO Ulteriori informazioni	NATURA DELLA SPESA	SORTE CAPITALE	STIMA PROBABILITA' DI SOCCOMBENZA										TOTALE				
				100%	80%	70%	60%	50%	40%	35%	30%	25%	20%		10%			
BELICE AMBIENTE SPA IN LIQUIDAZIONE ATO TP2	Appello innanzi Commissione Tribunataria Regionale di Palermo per riforma Sent. 1552/04/14	Nostre spese legali																1.272,54
A.M.L.	Nomina CTP, Dott. Andreone Vincenzo, nel giudizio di appello per la riforma della Sent. 11107/2013 del Tribunale di Trapani	Nostre spese legali																968,00
M.N.	Costituzione parte civile nel procedimento penale R.G. 2751/2012 presso il Tribunale di Marsala	Nostre spese legali																5.909,44
D.A.	Costituzione in giudizio, quale parte civile, nel procedimento penale R.G. 23/2013, pendente presso il Tribunale di Marsala, a carico del diligente	Nostre spese legali																5.450,00
EREDI S.A.	Giudizio di responsabilità medica avanti il Tribunale di Trapani	Oneri da cause civili + Nostre spese legali	62.500,00															56.706,40
CASA DI CURA MORANA; CENTRO DI ANALISI CANINO SRL; CASA DI CURA VALLE DEL BELICE SRL; CEDIS; ANALISI BIOLOGICHE E RADIOIMMUNOLO GICHE DOTT.C. VENZA SRL; LABORATORIO DI ANALISI DOTT. FILIPPO RIZZO SRL; DAY HOSPITAL SRL; CENTRO MEDICINA NUCLEARE	Ricorso al TAR di Palermo, notificati il 07/04/2015, per l'annullamento, previa sospensione, dell'efficacia del D.A. n.170/2013	Nostre spese legali																16.639,00
BRISTOL CATERING SOC. COOP. A.R.L.	Ricorso al TAR di Palermo, notificato il 20/11/2015 (Diniego istanza di rilascio autorizzazione sanitaria per emungere acqua da destinare a consumo umano)	Nostre spese legali																8.196,17
EREDIM.E.	Costituzione per responsabilità civile nel procedimento penale R.G. 1669/2010	Nostre spese legali																8.272,00

ACCANTONAMENTI PER CAUSE CIVILI ED ONERI PROCESSUALI

CONTROPARTE	CONTENZIOSO Ulteriori informazioni	NATURA DELLA SPESA	SORTE CAPITALE	STIMA PROBABILITA' DI SOCCOMBENZA										TOTALE					
				100%	80%	70%	60%	50%	40%	35%	30%	25%	20%		10%				
D.F.	Ricorso per Cassazione, notificato il 09/02/2015, contro Sent. 1320/2014 della Corte di Appello di Palermo.Sez. Lavoro.	Nostre spese legali																	4.465,00
LABORATORIO ANALISI CASSISA SNC	Ricorso alla Corte di Appello di Palermo Sez. Lavoro, notificato il 05/05/2015, per riforma Sent. 1038/2014 del Tribunale di Trapani di revoca del D.I. n. 426/09	Oneri da cause civili + Nostre spese legali	5.253,37						2.626,69										5.858,69
L.B.	Atto di pignoramento, notificato il 12/01/2015, per opposizione all'esecuzione ex art. 615, comma 2, C.P.C.	Nostre spese legali																	5.083,00
L.B.	Ricorso alla Corte di Appello di Palermo Sez. Lavoro, per riforma Sent. 790/2012 del Tribunale di Marsala	Nostre spese legali																	6.096,00
COMUNE DI PARTANNA	Ricorso alla Corte di Appello di Palermo contro Sent. del 23/12/2014 del Tribunale di Marsala	Nostre spese legali																	8.745,96
D.L.	Appello avverso Sent. 874/2014 del Tribunale di Marsala	Nostre spese legali																	10.495,14
D.L.	Ricorso al Tribunale di Marsala Sez. Lavoro, notificato il 11/11/2015 (Risarcimento danno a seguito caduta mentre era in servizio)	Oneri da cause civili + Nostre spese legali	51.378,50						25.689,25										30.533,05
AVVISI DILIQUIDAZIONE TASSA DETENZIONE APPARECCHIATURE RADIOLOGICHE PER GLI ANNI 2012/2015	n.49 ricorsi innanzi alla Commissione Tributaria Provinciale di Trapani per far dichiarare nulli e/o illegittimi tali avvisi di liquidazione	Nostre spese legali																	22.450,00
STUDIO ODONTOIATRICO ASSOCIATO DEI DOTTORI LUCCHESI E VANELLA; STUDIO ODONTOIATRICO ASSOCIATO CIARAVINO E RUSSO; DOTT. F.A. MARINO; DOTT. G. D'AMORE	n. 4 ricorsi n.49 ricorsi innanzi alla Commissione Tributaria Provinciale di Trapani per far dichiarare nulli e/o illegittimi gli avvisi di liquidazione della tassa di detenzione delle apparecchiature radiologiche per gli anni 2012/2015. Chiamata in causa dell'Assessorato Regionale Bilancio	Nostre spese legali																	1.832,65

ACCANTONAMENTI PER CAUSE CIVILI ED ONERI PROCESSUALI

CONTROPARTE	CONTENZIOSO Ulteriori informazioni	NATURA DELLA SPESA	SORTE CAPITALE	STIMA PROBABILITA' DI SOCCOMBENZA										TOTALE			
				100%	80%	70%	60%	50%	40%	35%	30%	25%	20%		10%		
ZAMBON ITALIA SRL	Ricorso al TAR di Palermo, notificato il 01/12/2015, contro ASP Trapani e FORREST LABORATORIES ITALY SRL (Aggiudicazione Lotto n. 23 della procedura aperta, in ambito SDAPA, per la fornitura per n. 2 anni di prodotti farmaceutici)	Nostre spese legali															6.601,05
GERLUNG	Costituzione nel giudizio per casazione avverso la Sent. 1013/2015 della Corte di Appello di Palermo	Nostre spese legali															2.490,00
D.S.M.A.	Ricorso al Tribunale di Trapani Sez. Lavoro per il diritto al conferimento dell'incarico di Direttore Amministrativo del Distretto Ospedaliero IDI	Oneri da cause civili + Nostre spese legali	45.000,00					22.500,00									28.410,00
P.R.M.	Ricorso in Appello promosso dall'ASP di Trapani avverso la Sent. del 19/03/2015, emessa dal Tribunale di Trapani Sez. Lavoro	Nostre spese legali															3.724,51
M.P.	Costituzione nel giudizio di appello contro Sent. 255/2015 del Tribunale di Marsala	Nostre spese legali															3.523,77
EREDI D.M.	Costituzione parte civile nel procedimento penale R.G. 1728/2010 del Tribunale di Marsala	Nostre spese legali															5.449,71
F.G.	Costituzione parte civile nel procedimento penale R.G. 1676/2012 del Tribunale di Marsala	Nostre spese legali															10.899,62
SICURTRANSPORT SPA	Ricorso al TAR Sicilia, notificato il 11/08/2015, per l'annullamento, previa sospensione, della Delibera DG n. 5131/2014	Nostre spese legali															21.771,24
DIPENDENTI I.G., G.R., D.V., L.S., A.C. e G.A.	Costituzione in giudizio, quale parte civile, nel procedimento penale R.G. 3084/2013, pendente presso la Corte di Cassazione, a carico dei dipendenti	Nostre spese legali															10.900,00
DIPENDENTI A.E., D.T.A. e G.D.	Costituzione in giudizio, quale parte civile, nel procedimento penale R.G. 18767/2015, pendente presso la Corte di Cassazione, a carico dei dipendenti	Nostre spese legali															6.334,91
SICURTRANSPORT SPA	Ricorso al CGA Sicilia, notificato il 05/10/2015, avverso Ordinanza n. 992/2015 del TAR	Nostre spese legali															8.754,72

ACCANTONAMENTI PER CAUSE CIVILI ED ONERI PROCESSUALI

CONTROPARTE	CONTENZIOSO Ulteriori informazioni	NATURA DELLA SPESA	SORTE CAPITALE	STIMA PROBABILITA' DI SOCCOMBENZA										TOTALE				
				100%	80%	70%	60%	50%	40%	35%	30%	25%	20%		10%			
C.F.	Costituzione nel giudizio di appello contro la Sent. 1246/2014 del Tribunale di Marsala	Nostre spese legali																6.096,20
CONS. COOP.	Costituzione nel giudizio di appello contro la Sent. 7/2015 del Tribunale di Trapani	Nostre spese legali																24.484,48
C.G.	Ricorso al Tribunale di Marsala Sez. Lavoro per l'annullamento Delibera C.S. n. 5014/2013 (Posizioni Organizzative)	Nostre spese legali																2.390,00
P.G.	Ricorso alla Corte di Appello di Messina per riforma Sent. 932/2013 del Tribunale di Messina Sez. Lavoro	Nostre spese legali																7.314,56
F.G.O. + 55	Ricorso al Tribunale di Trapani Sez. Lavoro per far dichiarare illegittima la trattenuta del 2,5% effettuata negli ultimi 5 anni	Nostre spese legali																16.547,00
CASA DI CURA MORANA SRL	Ricorso per Cassazione contro Sent. 1579/2014 della Corte di Appello di Palermo	Nostre spese legali																2.766,00
M.R.	Costituzione nel giudizio di appello contro la Sent. 1053/2014 del Tribunale di Marsala	Nostre spese legali																2.777,83
G.G.	Costituzione nel giudizio di appello contro Sent. 123/2008 del Tribunale di Trapani - Sez. distaccata di Alcamo	Nostre spese legali																3.523,77
DOTT. M.S.	Atto di citazione, notificato il 05/08/2015, innanzi al Tribunale di Trapani	Oneri da cause civili + Nostre spese legali	21.301,13												7.455,40			10.516,64
L.N.	Ricorso ex art. 414 C.P.C. innanzi al Tribunale di Marsala Sez. Lavoro, per far dichiarare illegittima la sanzione disciplinare della censura scritta	Nostre spese legali																5.909,00
C.G.	Responsabilità medica	Oneri da cause civili + Nostre spese legali	10.208,09															3.061,24
V.R. E A.B. IN PROPRIO E N.O. DI GENITORI D I A.G.	Atto di citazione giudizio responsabilità medica coperto da polizza assicurativa	Oneri da cause civili + Nostre spese legali	2.300.000,00															150.000,00
S.M.	Giudizio di responsabilità medica avanti il Tribunale di Trapani	Oneri da cause civili + Nostre spese legali	46.764,00													23.382,00		23.382,00
A.A. E E.G.	Procedimento giudiziario presso Tribunale di Marsala al fine di ottenere il rilascio immediato di beni immobili	Nostre spese legali																3.325,00

ACCANTONAMENTI PER CAUSE CIVILI ED ONERI PROCESSUALI

CONTROPARTE	CONTENZIOSO Ulteriori informazioni	NATURA DELLA SPESA	SORTE CAPITALE	STIMA PROBABILITA' DI SOCCOMBENZA										TOTALE							
				100%	80%	70%	60%	50%	40%	35%	30%	25%	20%		10%						
OLYMPUS ITALIA SRL E BOSTON SCIENTIFIC SPA	Ricorsi al TAR Sicilia, notificati il 13/07/2015 ed il 16/07/2015, per l'annullamento, previa sospensione, della Delibera DG n. 2477/2015 (Aggiudicazione procedura aperta per fornitura triennale di dispositivi medici)	Nostre spese legali																	20.094,89		
LABORATORIO ANALISI CLINICHE DOTT. VINCENZO PERAINO SRL	Opposizione al D.I. emesso il 08/09/2015 dal Tribunale di Trapani su ricorso proposto da Laboratorio di Analisi Cliniche	Oneri da cause civili + Nostre spese legali	14.182,91																1.418,29	4.479,53	
R.A.	Ricorso alla Corte di Appello di Palermo Sez. Lavoro per aver riconosciuto il diritto al trasferimento, ex Legge 104/92, presso ufficio più vicino al proprio domicilio	Nostre spese legali																		6.097,00	
P.B.	Ricorso alla Corte di Appello di Palermo per riforma Sent. 137/2015 del Tribunale di Trapani Sez. Lavoro	Nostre spese legali																		6.484,70	
C.S. + ALTRI	Ricorso alla Corte di Appello di Palermo per riforma Sent. 50/2015 del Tribunale di Trapani Sez. Lavoro	Nostre spese legali																		8.923,18	
STAGO ITALIA SRL E MEDICAL SYSTEM SPA	n. 2 ricorsi la TAR di Palermo, notificati il 24/02/2015, per annullamento, previa sospensione dell'efficacia, della Delibera DG n. 34/2015 (Aggiudicazione definitiva della procedura aperta per fornitura di sistemi diagnostici completi)	Nostre spese legali																		29.971,08	
STAGO ITALIA SRL	Ricorso al CGA della Regione Siciliana, notificato il 20/04/2015, per riforma dell'Ordinanza n. 464/2015 del TAR di Palermo	Nostre spese legali																		14.213,79	
A.M.	Ricorso ex art. 700 C.P.C., innanzi al Tribunale di Marsala Sez. Lavoro, notificato il 08/04/2015, per dichiarare illegittima la sanzione disciplinare della sospensione dal servizio per n. 4 mesi con privazione della retribuzione	Nostre spese legali																		3.486,56	
BANCA FARMAFACTORING SPA	D.I. n. 4992/2015 del Tribunale ordinario di Milano	Oneri da cause civili + Nostre spese legali	22.393,20																	7.837,62	10.585,62
BANCA FARMAFACTORING SPA	D.I. n. 2968/2015 del Tribunale ordinario di Milano	Oneri da cause civili + Nostre spese legali	322.028,71																	112.710,05	121.702,25

ACCANTONAMENTI PER CAUSE CIVILI ED ONERI PROCESSUALI

CONTROPARTE	CONTENZIOSO Ulteriori informazioni	NATURA DELLA SPESA	SORTE CAPITALE	STIMA PROBABILITA' DI SOCCOMBENZA										TOTALE				
				100%	80%	70%	60%	50%	40%	35%	30%	25%	20%		10%			
C.S.	CANNELLA STEFANIA: RICORSO EX ART.414 C.P.C. PRESSO IL TRIB. DI MARSALA SEZ. LAVORO, PER OTTENERE NULLITA' DELL'APPOSIZ. DEL TERMINE FINALE AL CONTRATTO LAVORO ED IL RELATIVO RISARCIMENTO DANNI	Nostre spese legali																7.446,00
M.V. + ALTRI	Ricorso alla Corte di Appello di Palermo Sez. Lavoro, contro Sent. 502/2012 del Tribunale di Trapani	Nostre spese legali																5.566,00
M.L.	Ricorso ex art. 414 C.P.C. innanzi la Tribunale di Trapani Sez. Lavoro	Oneri da cause civili + Nostre spese legali	1.000,00					500,00										1.134,00
L.B.	Ricorso ex art. 414 C.P.C. innanzi la Tribunale di Trapani Sez. Lavoro	Oneri da cause civili + Nostre spese legali	10.000,00						4.000,00									9.909,00
F.E.	D.l. n. 325/2015 del Tribunale di Trapani Sez. Lavoro, notificato il 06/08/2015	Oneri da cause civili + Nostre spese legali	1.355,00					677,50										1.117,01
R.C.	Ricorso in Cassazione, notificato il 04/11/2015, avverso Sent. 897/2015 della Corte di Appello di Palermo Sez. Lavoro (Trasformazione contratto da tempo determinato a tempo indeterminato)	Nostre spese legali																2.776,38
C.S. + 2	Ricorso al Tribunale di Trapani Sez. Lavoro, notificato il 01/06/2015 (Trasformazione contratto da tempo determinato a tempo indeterminato)	Nostre spese legali																7.195,00
C.S. + ALTRI	Atto di precetto, notificato il 08/10/2015. Opposizione alla esecuzione e agli atti esecutivi ex artt. 615 e 617 C.P.C.	Oneri da cause civili + Nostre spese legali	822.515,00													164.503,00		181.125,66
COMUNE DI TRAPANI	Ricorso in Appello alla Commissione Tributaria Regionale di Palermo, promosso contro il Comune di Trapani, per riforma Sent. 1243/2014 della Commissione Tributaria Provinciale di Trapani	Oneri da cause civili + Nostre spese legali	22.463,00											7.862,05				10.520,18
P.G.	Ricorso al Tribunale di Trapani Sez. Lavoro, notificato il 23/06/2015 (Trasformazione contratto da tempo determinato a tempo indeterminato)	Nostre spese legali																5.138,00
M.F.	Ricorso al Tribunale di Trapani Sez. Lavoro, notificato il 27/03/2015 (Trasformazione contratto da tempo determinato a tempo indeterminato)	Nostre spese legali																5.908,70

ACCANTONAMENTI PER CAUSE CIVILI ED ONERI PROCESSUALI

CONTROPARTE	CONTENZIOSO Ulteriori informazioni	NATURA DELLA SPESA	SORTE CAPITALE	STIMA PROBABILITA' DI SOCCOMBENZA										TOTALE				
				100%	80%	70%	60%	50%	40%	35%	30%	25%	20%		10%			
A.G.	Ricorso al Tribunale di Trapani Sez. Lavoro, notificato il 23/06/2015	Nostre spese legali																5.908,70
ROCHE DIAGNOSTICS SPA	Ricorso al CGA di Palermo, notificato il 01/04/2015, contro Sent. 202/2015 del TAR di Palermo	Nostre spese legali																28.480,86
ROCHE DIAGNOSTICS SPA	Ricorso al CGA di Palermo, notificato il 10/03/2015, contro Sent. 22/2015 del TAR di Palermo	Nostre spese legali																9.538,26
PROMEDICAL SRL	Ricorso al TAR Sicilia, notificato il 02/11/2015 (Gara procedura aperta per fornitura quinquennale di sistemi completi per diagnostica)	Nostre spese legali																23.585,21
PROMEDICAL SRL	Ricorso al CGA, notificato il 03/12/2015, avverso Ordinanza n. 1210/2015 del TAR di Palermo (Gara procedura aperta per fornitura quinquennale di sistemi completi per diagnostica)	Nostre spese legali																9.402,56
G.F.	Atto di citazione giudizio responsabilità medica	Oneri da cause civili + Nostre spese legali	4.500,00						2.250,00									2.890,45
MEDSIZE ITALIA SRL	Ricorso al TAR di Palermo, notificato il 22/01/2015, per annullamento, previa sospensione, della Delibera DG n. 5016/2014	Nostre spese legali																8.195,00
C.A.M.	Giudizio di responsabilità medica avanti il Tribunale di Marsala	Oneri da cause civili + Nostre spese legali	12.576,63													1.257,66		4.318,89
UNIPOL SAI SPA	Atto di citazione in opposizione al D.l. n. 399/2014 emesso dal Tribunale di Trapani su ricorso dell'ASP di Trapani per recupero somma di € 505.460,00	Nostre spese legali																11.440,00
MOTUS CENTER SNC E PEGASO CENTER SRL	Ricorso al TAR di Palermo	Oneri da cause civili + Nostre spese legali	589.000,00														58.900,00	65.503,00
MERIDIONAL SERVICE SRL	Ricorso CGA di Palermo, notificato il 29/01/2015, avverso Sent. 24/2015 del TAR di Palermo	Nostre spese legali																21.645,00
RICCARDELLO COSTRUZIONI SRL	Atto di citazione imanzi al Tribunale di Palermo, per il risarcimento del lucro cessante e del danno emergente per il prezzo di acquisto della commessa e di indebito arricchimento	Oneri da cause civili + Nostre spese legali	3.182.445,00												954.733,50			979.453,66

ACCANTONAMENTI PER CAUSE CIVILI ED ONERI PROCESSUALI

CONTROPARTE	CONTENZIOSO Ulteriori informazioni	NATURA DELLA SPESA	SORTE CAPITALE	STIMA PROBABILITA' DI SOCCOMBENZA										TOTALE			
				100%	80%	70%	60%	50%	40%	35%	30%	25%	20%		10%		
CONSORZIO NAZ. COOP. DI PRODUZIONE E LAVORO "CIRO MENOITI" S.C.P.A.	Appello al CGA di Palermo, notificato il 09/10/2015, contro Sent. 1757/2015 del TAR di Palermo	Nostre spese legali															40.109,74
P.A., P.R., P.V. E P.G.	Costituzione nel giudizio per cassazione avverso la Sent. 1322/2015 della Corte di Appello di Palermo	Nostre spese legali															16.000,00
CASA DI CURA MORANA	Ricorso per Cassazione contro Sent. 261/2014 della Corte di Appello di Palermo	Nostre spese legali															4.467,00
CASA DI CURA MORANA	Ricorso per Cassazione contro Sent. 260/2014 della Corte di Appello di Palermo	Nostre spese legali															2.780,00
G.D.	Ricorso al Tribunale di Marsala Sez. Lavoro per: 1) Annullamento e/o disapplicazione della Delibera n. 36800/2014 di irrogazione della sanzione disciplinare del licenziamento senza preavviso; 2) Accertamento del diritto alla reintegrazione nel posto di lavoro	Nostre spese legali															5.908,70
G.D.	Ricorso in opposizione, presso il Tribunale di Marsala Sez. Lavoro, avverso Ordinanza del 20/05/2015 emessa dallo stesso Tribunale	Nostre spese legali															6.167,70
G.D.	Ricorso in opposizione innanzi la Tribunale di Marsala Sez. Lavoro avverso l'Ordinanza del 20/05/2015, emessa dallo stesso Tribunale a seguito di ricorso promosso dall'ex dipendente	Nostre spese legali															6.167,00
U.R.	Proposizione azione revocatoria di usurrutto di donazione	Nostre spese legali															2.661,94
U.R.	Proposizione azione esecutiva immobiliare	Nostre spese legali															5.126,29
F.E.	Appello innanzi alla Corte di Appello di Palermo Sez. Lavoro, notificato il 03/03/2015, per riforma Sent. 10/2015 del Tribunale di Trapani Sez. Lavoro	Nostre spese legali															8.745,96
A.L.	Ricorso al Tribunale di Marsala Sez. Lavoro per nullità sanzione disciplinare	Nostre spese legali															5.909,44

ACCANTONAMENTI PER CAUSE CIVILI ED ONERI PROCESSUALI

CONTROPARTE	CONTENZIOSO Ulteriori informazioni	NATURA DELLA SPESA	SORTE CAPITALE	STIMA PROBABILITA' DI SOCCOMBENZA										TOTALE				
				100%	80%	70%	60%	50%	40%	35%	30%	25%	20%		10%			
A.F.	Ricorso alla Corte di Appello di Palermo Sez. Lavoro, notificato il 20/01/2015, per riforma Sent. 578/2014 del Tribunale di Trapani	Nostre spese legali																6.096,00
P.E.	Ricorso TAR di Palermo avverso inadempimento sull'istanza all'Assessorato e all'ASP di assegnazione budget	Nostre spese legali																5.500,00
GINNIC CLUB VANICO SRL	Atto di citazione con istanza cautelare ex art. 700 C.P.C., innanzi al Tribunale di Trapani, notificato il 13/03/2015	Oneri da cause civili + Nostre spese legali	185.689,00														18.568,90	30.326,49
GINNIC CLUB VANICO SRL	Atto di citazione innanzi al Tribunale di Trapani Sez. Lavoro, a seguito Ordinanza del Tribunale di Trapani con la quale veniva dichiarata la propria incompetenza in favore del giudice del lavoro del medesimo Tribunale	Nostre spese legali																7.196,38
A.S. E B.L.M.C.	Ricorso al TAR di Palermo, notificato il 08/05/2015, per l'annullamento della graduatoria a tempo determinato di CPS Tecnico della Prevenzione, Cat. C., approvata con Delibera DG n. 903/2015	Nostre spese legali																6.602,81
B.M.C.	Ricorso al Tribunale di Trapani Sez. Lavoro (Trasformazione contratto da tempo determinato a tempo indeterminato)	Nostre spese legali																5.856,90
A.S.	Ricorso al Tribunale di Trapani Sez. Lavoro (Trasformazione contratto da tempo determinato a tempo indeterminato)	Nostre spese legali																5.896,90
OLYMPUS ITALIA SRL	Ricorso al TAR di Palermo, notificato il 19/01/2015 (Aggiudicazione della procedura aperta per la fornitura quinquennale di materiale sanitario)	Nostre spese legali																12.160,00
OLYMPUS ITALIA SRL	Ricorso al TAR di Palermo, notificato il 18/03/2015, contro Sent. 473/2015 del TAR di Palermo (Aggiudicazione della procedura aperta per la fornitura quinquennale di materiale sanitario)	Nostre spese legali																8.996,34
R.C.	Ricorso Corte di Appello di Palermo per riforma Sent. 457/2014 del Tribunale di Trapani Sez. Lavoro (Sent. 897/2015 di parziale riforma della Sentenza di primo grado)	Nostre spese legali																6.485,00

ACCANTONAMENTI PER CAUSE CIVILI ED ONERI PROCESSUALI

CONTROPARTE	CONTENZIOSO Ulteriori informazioni	NATURA DELLA SPESA	SORTE CAPITALE	STIMA PROBABILITA' DI SOCCOMBENZA										TOTALE			
				100%	80%	70%	60%	50%	40%	35%	30%	25%	20%		10%		
MARAFIOTTI	Appello avverso Sent. 894/2014 del Tribunale di Crotone	Oneri da cause civili + Nostre spese legali	9.200,00							4.600,00							8.124,00
T.A.M. (EREDE A.G.) + 119	Ricorso alla Corte di Appello di Palermo Sez. Lavoro, notificato il 21/04/2015, contro la Sent. 501/2014 del Tribunale di Trapani Sez. Lavoro	Nostre spese legali															20.117,47
N.G.	Ricorso per D.I. promosso dall'ASP di Trapani per il recupero di € 34.526,24	Nostre spese legali															2.268,00
C.C.	Atto di citazione giudizio responsabilità medica	Nostre spese legali															5.908,71
EREDI M.G.	Giudizio di responsabilità medica avanti il Tribunale di Trapani	Oneri da cause civili + Nostre spese legali	733.590,00							366.795,00							385.006,00
C.A.		Oneri da cause civili + Nostre spese legali	8.692,00							4.346,00							7.763,70
D.B.G.		Nostre spese legali															6.095,46
S.P.	Giudizio di responsabilità medica avanti il Tribunale di Trapani	Oneri da cause civili + Nostre spese legali	1.483.511,25							741.755,63							763.235,63
L.V.C.M. + 12	Ricorso innanzi al TAR di Palermo per l'annullamento Delibera DG n. 1691/2015	Nostre spese legali															12.294,26
CASA DI CURA SANT'ANNA	Ricorso innanzi al TAR di Palermo, notificato il 03/04/2015	Oneri da cause civili + Nostre spese legali	1.142.266,00											285.566,50			300.614,67
KOALA S.C.A.R.L. + 20	Ricorso al TAR di Palermo, notificato il 02/01/2015, per annullamento contratto assestazione budget 2014	Nostre spese legali															7.703,00
CENTRO MEDICO FISIOTERAPIA ED ESTETICA S.N.C.	Ricorso Corte di Appello di Palermo, notificato il 04/09/2015, per riforma Sent. 1145/2015 del Tribunale Civile di Palermo, Sez. I.	Nostre spese legali															10.495,15
EREDI I.P.	Costituzione parte civile nel procedimento penale R.G. 4455/2012 del Tribunale di Marsala	Nostre spese legali															5.449,71
L.P.	Giudizio di responsabilità medica avanti il Tribunale di Palermo	Oneri da cause civili + Nostre spese legali	2.202.168,75							1.101.084,38							1.129.008,98
B.V. E G.F.	Ricorso innanzi al Tribunale di Trapani Sez. Lavoro per ottenere l'annullamento del n. 2 provvedimento disciplinari	Nostre spese legali															7.145,35
R.S.	Reclamo innanzi al Tribunale di Palermo Sez. Lavoro, notificato il 12/03/2015	Nostre spese legali															3.487,29
B. I., C.R.F., F.G., M.A., P.E.	Ricorsi al Tribunale di Trapani Sez. Lavoro, notificati il 29/01/2015	Nostre spese legali															10.732,00

ACCANTONAMENTI PER CAUSE CIVILI ED ONERI PROCESSUALI

CONTROPARTE	CONTENZIOSO Ulteriori informazioni	NATURA DELLA SPESA	SORTE CAPITALE	STIMA PROBABILITA' DI SOCCOMBENZA										TOTALE				
				100%	80%	70%	60%	50%	40%	35%	30%	25%	20%		10%			
F.S.	Ricorso ex art. 409 C.P.C. innanzi al Tribunale di Trapani Sez. Lavoro, notificato il 12/02/2015.	Oneri da cause civili + Nostre spese legali	19.418,88							9.709,44								13.127,14
C.S.	Ricorso al Tribunale di Trapani, notificato il 10/08/2015, al fine di ottenere l'annullamento del provvedimento disciplinare del licenziamento senza preavviso.	Nostre spese legali																5.961,97
A.G.	Ricorso in Cassazione, notificato il 13/07/2015, contro la Sent. 86/2015 della Corte di Appello di Palermo Sez. Lavoro	Nostre spese legali																4.465,00
L.I.	Istanza di revocazione innanzi al Tribunale di Marsala Sez. Lavoro, notificata il 28/04/2015, per far sospendere l'efficacia esecutiva della sanzione disciplinare del licenziamento senza preavviso	Nostre spese legali																5.909,04
CASA DI CURA SANT'ANNA	Atto di citazione innanzi al Tribunale Civile di Palermo, notificato il 16/09/2015	Nostre spese legali																5.748,34
C.R.M.	Ricorso al Tribunale di Trapani Sez. Lavoro, per far ritenere che l'Azienda ha indebitamente posto a carico del ricorrente € 18.977,16 tratteneendo il quinto dello stipendio mensilmente erogato allo stesso	Oneri da cause civili + Nostre spese legali	18.977,16								6.642,01							10.060,01
LABORATORIO ANALISI GAMMA DI CANGEMI MARIA ANGELA & C. SAS	Ricorso alla Corte di Appello di Palermo per riforma Sent. 355/2015 del Tribunale di Trapani per rigetto dell'opposizione proposta al D.I. n. 352/09	Nostre spese legali																3.639,45
P.G. E B.G.	N.Q. di genitori del minore Pavia Giuseppe	Nostre spese legali																4.777,15
G.A.S.	Atto di citazione innanzi al Tribunale di Trapani	Oneri da cause civili + Nostre spese legali	57.563,43							28.781,72								37.003,86
F.C.	Giudizio di responsabilità medica avanti il Tribunale di Palermo	Oneri da cause civili + Nostre spese legali	992.530,45							496.265,23								516.093,67
L.F.M.	Appello contro Sent. 264/2015 del Tribunale di Marsala	Nostre spese legali																3.709,29
D.B.G. +1	Atto di citazione giudizio responsabilità medica	Nostre spese legali																1.252,04
PEGASO CENTER SRL	Ricorso al CGA di Palermo per riforma Sent. 1813/2013 del TAR di Palermo	Nostre spese legali																3.542,00
TOTALE			15.130.192,64	194.952,06	50.000,00	-	-	-	-	2.870.962,82	4.000,00	134.645,07	962.595,55	422.566,50	164.503,00	85.821,77	6.039.741,57	



NOTA INTEGRATIVA
BILANCIO DI ESERCIZIO 2015

ALLEGATO N. 4

Accantonamenti
per autoassicurazione

ACCANTONAMENTI PER AUTOASSICURAZIONE

SEDUTA C.A.V.S.	NOMINATIVO	IMPORTO RICONOSCIUTO C.A.V.S.
13/01/2015	EREDI VIVONA MICHELE	500.000,00
30/01/2015	ROMEO BRIGIDA	500,00
12/06/2015	PAVIA, BURZOTTA (PER FIGLIO GAETANO)	35.797,45
27/10/2015	FEDERICO FRANCESCA	1.356,94
	DELO GIOVANNI	9.900,00
	GIARAMIDA FRANCESCA	8.000,00
24/11/2015	SCIASCIA GIOELE	5.500,00
01/12/2015	CASSARA' CECILIA	49.000,00
	LENTINI ANTONIO	10.548,00
	PICONE SALVATORE	15.000,00
18/01/2016	PIAZZA EMANUELE	100.000,00
	PILATO CALOGERO	10.196,00
15/02/2016	BIVONA FORTUNATO	12.487,57
	NOTO ALEXANDER	1.395,00
	PARRINELLO LEONARDO	560.000,00
12/04/2016	PISANO GIUSEPPE	5.900,00
	BILLECI FRANCESCA	2.923,00
	MANCUS VINCENZA	1.000,00
TOTALE		1.329.503,96



NOTA INTEGRATIVA
BILANCIO DI ESERCIZIO 2015

ALLEGATO N. 5

Proventi straordinari

PROVENTI STRAORDINARI

NUMERO CONTO	DESCRIZIONE CONTO	ANNO DI COMPETENZA	IMPORTO	DESCRIZIONE MOVIMENTO DI PRIMA NOTA
801020203	Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	2012	6.000,00	Incasso da sentenza n. 18/A/2012 n. 3758 - Corte dei Conti
		2012	340,16	Recupero Tabellare
		2012	6.510,71	Risarcimento sinistro stradale
		2013	1.176,84	Rimborsi per nostro personale componente di commissione di vigilanza
		2013	5.427,40	Incasso ordinanza di assegnazione n.2829/2013 (prot. n. 8200 del 23/01/2014)
		2013	488,44	Rimborsi per personale in comando
		2014 e prec.	4.792,44	Recupero indennità causa di servizio
		2014 e prec.	6.468,00	Recuperi somme verso erario non dovute
		2014 e prec.	3.674,71	Recupero oneri sociali
		2014 e prec.	500,00	Recupero indennità di specificità medica non dovuta
		2014 e prec.	23.280,19	Rimborso indennità art. 42, c. 5, D.L.gs n. 151/2001 non dovuta
		2014 e prec.	6,85	Recupero compenso Commissione Invalidi
		2014 e prec.	438,53	Recupero ONAOSI
		2014 e prec.	330,85	Oneri per liti e risarcimenti
		2014 e prec.	18.131,43	Tabellare
		2014 e prec.	5.404,63	Produttività
		2014 e prec.	7.321,31	Retribuzione di risultato
		2014 e prec.	260,49	Retribuzione di posizione
		2014 e prec.	452,74	Straordinario
		2014 e prec.	624,31	Competenze accessorie
		2014 e prec.	657,32	Altri costi
		2014	653,96	Recupero anticipi
		2014	11.379,74	Rimborsi per nostro personale componente di Comitato Etico
2014	1.417,07	Rimborsi per nostro personale componente di Commissione d'esami		
2014	3.552,00	Incasso da sentenza n. 382/2014 - Corte dei Conti		
2014	2,70	Recupero indennità vacanza contrattuale		
			109.292,82	
801020204	Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	2014 e prec.	6.007,06	Recuperi competenze MMG
			6.007,06	
801020205	Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	2014 e prec.	1.180,70	Recupero somme su competenze specialisti
			1.180,70	

PROVENTI STRAORDINARI

NUMERO CONTO	DESCRIZIONE CONTO	ANNO DI COMPETENZA	IMPORTO	DESCRIZIONE MOVIMENTO DI PRIMA NOTA
801020207	Soppravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	2010	45,32	Visite fiscali
		2011	9.408,62	Visite fiscali
		2011	2.700,00	Esecuzione sentenza n. 581/2011
		2011-2012	3.568,53	Visite fiscali
		2012	1.116,01	Ricovero stranieri
		2013	164,50	Certificati inail
		2012	2.059,36	Ticket
		2012	47.316,89	Visite fiscali
		2012-2013	500,00	RSA
		2012-2013	2.362,50	Studi clinici
		2013 e prec.	447.241,17	Rimborso beni sanitari
		2013 e prec.	114,00	Visite fiscali
		2013	1.080,00	Studi clinici
		2013	531,00	RSA
		2013	2.053,09	Fornitura presidi
		2013	25,00	Ticket
		2013	646,23	S.I.A.O.A.
		2013	6.817,57	Visite fiscali
		2014 e prec.	44,80	Ticket
		2014 e prec.	2.007,90	Fitti attivi
		2014 e prec.	3.758,95	Fornitura ausili
		2014 e prec.	10,00	Cartelle cliniche
		2014 e prec.	1.055,71	Fornitura presidi
		2014 e prec.	1.447,14	S.I.A.O.A.
		2014 e prec.	28,40	Diritti veterinari
		2014 e prec.	1.305,50	Visite fiscali
		2014	23.066,50	Certificati INAIL
		2014	804,22	Fornitura presidi
		2014	8.696,57	Rimborso assicurazione
		2014	5.324,45	Rimborso inadempimento accordo DPC
		2014	1.185,58	RSA
		2014	6.206,58	S.I.A.O.A.
2014	153,97	Tassa ispezione		
2014	372,25	Visite fiscali		
			583.218,31	

PROVENTI STRAORDINARI

NUMERO CONTO	DESCRIZIONE CONTO	ANNO DI COMPETENZA	IMPORTO	DESCRIZIONE MOVIMENTO DI PRIMA NOTA
801020208	Altre Sopravvenienze attive v/terzi	2007-2008	7.499,52	Parere Igienico-sanitario
		2009	46.624,02	Visite fiscali
		2010	38.047,65	Esecuzione sentenza
		2010-2011	4.551,00	Rimborso ICI
		2011	117.836,18	Esecuzione sentenza
		2011	491,88	S.I.A.O.A.
		2011-2012	149,75	Ticket
		2011-2012	7.140,91	Visite fiscali
		2012	492,00	Concessione edilizia
		2012	123.521,59	Ticket
		2012	711,74	S.I.A.O.A.
		2012	82,96	Spese di notifica
		2012	110,00	Visite fiscali
		2012	1.420,02	Rimborso tassa di registrazione sentenza
		2012	813,00	Rimborso IMU
		2012	346,75	Esecuzione sentenza
		2012-2013	155,35	Spese di notifica
		2013	167,94	S.I.A.O.A.
		2013	5,18	Spese di notifica
		2013	2.064,75	Rimborso tassa di registrazione sentenza
		2013	808,58	Esecuzione sentenza
		2013	5.516,81	Rimborso INPS
		2013	400,24	Rimborso per variante lavori
		2013	28.601,02	Rimborso corso di formazione
		2014 e prec.	39.873,34	Ticket
		2014 e prec.	145,16	Spese di notifica
		2014 e prec.	1.003,97	Recupero oneri riflessi su compensi personale dipendente ed assimilato
		2014	48.000,00	Esecuzione sentenza
		2014	133,30	SIAN
		2014	479,88	RSA
		2014	1.180,43	Rimborso ritenuta
		2014	610,57	Rimborso per componenti Commissione concorso
		2014	2.962,80	Parere Igienico-sanitario
2014	104.106,94	Visite fiscali		
2014	6.919,07	Rimborso tassa di registrazione sentenza		
2014	1.476,41	Rimborso inadempimento accordo DPC		
2014	768,00	Rimborso compensi Commissione di vigilanza		
2014	16,50	Spese di notifica		
2014	956,09	S.I.A.O.A.		
			596.191,30	
801020301	Insuss. attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2014	30,00	Storno debiti ritenuti insussistenti
			30,00	
801020303	Insussist.attive v/terzi relative al personale	2010	3.003,61	Chiusura debiti ritenuti insussistenti
		2012	11.264,40	Chiusura debiti ritenuti insussistenti
			14.268,01	
801020304	Insuss.attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	2007	2.392,00	Chiusura debiti ritenuti insussistenti
		2008	572,00	Chiusura debiti ritenuti insussistenti
		2009	1.288,94	Chiusura debiti ritenuti insussistenti
		2010	111.251,60	Chiusura debiti ritenuti insussistenti
		2011	111.976,67	Chiusura debiti ritenuti insussistenti
		2012	76.618,65	Chiusura debiti ritenuti insussistenti
2014 e prec.	285.187,00	Riduzione fondo di ponderazione		
			589.286,86	
801020306	Insuss.attive v/terzi relat.acquisto prestaz.sanitarie da operatori accreditati	2013	93.531,10	Storno debiti ritenuti insussistenti
		2014	3.097,60	Storno debiti ritenuti insussistenti
			96.628,70	

PROVENTI STRAORDINARI

NUMERO CONTO	DESCRIZIONE CONTO	ANNO DI COMPETENZA	IMPORTO	DESCRIZIONE MOVIMENTO DI PRIMA NOTA
801020307	Insuss.attive v/terzi relat.acquisto di beni e servizi	2009	576,00	Storno debiti per acquisto di beni e servizi
		2010	3.208,30	Storno debiti per acquisto di beni e servizi
		2010	12.523,63	Chiusura debiti ritenuti insussistenti
		2011	901,70	Storno debiti per acquisto di beni e servizi
		2011	740,45	Chiusura debiti ritenuti insussistenti
		2012 e prec.	309.600,84	Chiusura debiti ritenuti insussistenti
		2012	31.470,07	Storno debiti per acquisto di beni e servizi
		2010-2013	389,18	Storno debiti per acquisto di beni e servizi
		2011-2013	209,15	Storno debiti per acquisto di beni e servizi
		2012-2013	6.258,31	Storno debiti per acquisto di beni e servizi
		2013	193.783,50	Storno debiti per acquisto di beni e servizi
		2013	585,00	Chiusura debiti ritenuti insussistenti
		2013-2014	2.894,06	Storno debiti per acquisto di beni e servizi
2014	369.413,42	Storno debiti per acquisto di beni e servizi		
			932.553,61	
801020308	Altre Insussistenze attive v/terzi	2008	188,04	Chiusura debiti previdenziali
		2010	2.410,94	Chiusura debiti verso assistiti
		2012	6.197,48	Chiusura debiti diversi
		2014	276,11	Chiusura debiti previdenziali
		2014	11.836,63	Note di credito v/fornitori nazionali
		2014	8.570,90	Chiusura debiti v/professionisti e collaboratori
		2014	61.948,59	Note di credito v/professionisti e collaboratori
		2014	20.000,00	Chiusura debito IRES
			111.428,69	
801020402	Abbuoni attivi		302,70	
801020403	Arrotondamenti attivi		92,27	
TOTALE PROVENTI STRAORDINARI			3.040.481,03	



NOTA INTEGRATIVA
BILANCIO DI ESERCIZIO 2015

ALLEGATO N. 6

Oneri straordinari

ONERI STRAORDINARI

NUMERO CONTO	DESCRIZIONE CONTO	ANNO DI COMPETENZA	IMPORTO	DESCRIZIONE MOVIMENTO DI PRIMA NOTA
802020101	Oneri tributari da esercizi precedenti	Anni precedenti vari	365,49	Dismissione macchine d'ufficio elettroniche non funzionanti
			365,49	
802020101	Oneri tributari da esercizi precedenti	2012	602,00	Agenzia delle Entrate
		2013	565,25	Agenzia delle Entrate
		2014	959,25	Agenzia delle Entrate
			2.126,50	
802020201	Oneri da cuse civili ed oneri processuali	Anni precedenti vari	10.940,92	Consulenze tecniche
		Anni precedenti vari	726,14	Transazioni
		Anni precedenti vari	18.631,85	Decreti ingiuntivi
		Anni precedenti vari	771.446,58	Esecuzione sentenze
			801.745,49	
802020202	Oneri per liti e risarcimenti	Anni precedenti vari	110.841,05	Esecuzione sentenza e rimborso spese legali verso dipendenti
		Anni precedenti vari	291,82	Decreti ingiuntivi
		Anni precedenti vari	101.001,94	Esecuzione sentenze
		Anni precedenti vari	1.856,02	Transazioni
			213.990,83	
802020302	Sopravv.passive v/Asl-Ao,Irccs,Pol.della Regione	2012	263,42	Visite fiscali
		2013	508,02	Visite fiscali
		2013	580,28	Controllo qualità
		2014	1.097,29	Consulenza audit
		2014	3.269,19	Controllo qualità
		2014	191,10	Consulenze specialistiche
		2014	1.514,49	Visite fiscali
		2014	1.289,71	Verifiche ispettive
		2014	819,10	Programma VEQ
			9.532,60	
802020305	Sopravv.passive v/terzi relative al personale Dirig. medica e veter.-Varie	2013	4.132,00	Formazione
		2014 e prec.	8.377,41	Altri costi
		2014 e prec.	25.944,58	Commissioni varie
		2014 e prec.	5.928,76	Tabellare
		2014 e prec.	530,60	Studio osservazionale
		2014 e prec.	12.915,42	Eredi
		2014	325,03	Ferie non godute
		2014	72.920,44	Missioni
		2014	15.553,60	Spese legali
		2014	12.396,90	Formazione
		2014	18.351,36	Rimborso spese
		2014	22.324,53	Esecuzione sentenza
			199.700,63	
802020307	Sopravv.passive v/terzi relative al personale Altra dirig.non medica - Varie	2011/2012	2.647,80	Produttività
		2012	3.474,02	Produttività
		2013	217,20	Tabellare
		2013	447,08	Formazione
		2013	43.119,37	Fondo di risultato
		2012/2013	786,37	Competenze tecniche
		2013	3.760,94	Incentivo art. 18 L. 109/94
		2014 e prec,	572,40	Oneri diversi
		2014 e prec,	62.694,36	Eredi
		2014	913,65	Tabellare
		2014	31,59	Indennità vacanza contrattuale
		2014	105,08	Indennità di esclusività
		2014	1.034,08	Missioni
		2014	8.133,65	Rimborso spese
		2014	2.725,09	Incentivo art. 18 L. 109/94
		2014	3.087,24	Formazione
		2014	1.296,67	Comitato Etico
		2014	844,48	Collegio Tecnico
			135.891,07	

ONERI STRAORDINARI

NUMERO CONTO	DESCRIZIONE CONTO	ANNO DI COMPETENZA	IMPORTO	DESCRIZIONE MOVIMENTO DI PRIMA NOTA
802020309	Sopravv.passive v/terzi relative al personale Comparto - Varie	2008/2011	8.491,77	Ferie non godute
		2009	607,29	Indennità di cassa
		2010	1.284,90	Indennità di cassa
		2010	566,88	Tabellare
		2011	1.446,97	Tabellare
		2012	2.484,88	Tabellare
		2012	205,86	Produttività
		2012	3.170,07	Indennità variabili
		2012	169,55	Straordinario
		2013/2014	3.425,80	Ferie non godute
		2013	819,22	Reperibilità
		2013	4.646,75	Straordinario
		2013	188.010,98	Produttività
		2013	9.990,65	Incentivazione
		2013	2.308,69	Indennità variabili
		2013	2.087,21	ALPI
		2013	16.502,18	Formazione
		2013	2.579,51	Tabellare
		2013	11.390,81	Spese legali
		2011/2014	15.367,53	Tabellare
		2014	61.894,71	Tabellare
		2014	3.967,18	Produttività
		2014	10.842,25	Formazione
		2014	28.539,17	Mancato preavviso
		2014	9.136,27	Comitato Etico
		2014	8.116,51	Commissioni
		2014	9,31	Indennità vacanza contrattuale
		2014	5.605,75	Rimborso spese
2014	3.513,26	Missioni		
2014	204,57	ALPI		
2014	8.175,58	Incentivo art. 18 L. 109/94		
			415.562,06	
802020313	Sopravv.pass.v/terzi relative alle convenzioni con PLS - Varie	2014	6.217,53	Compensi
			6.217,53	
802020314	Sopravv.pass.v/terzi relative alle convenzioni con i MEDICI DI BASE - Varie	2013	178,64	Compensi
		2014	2.365,28	Compensi
			2.543,92	
802020315	Sopravv.pass.v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	2013	287,10	Compensi
		2014	7.611,51	Compensi
			7.898,61	
802020316	Sopravv.pass.v/terzi relative all'acquisto prest.san.da operatori accreditati	2014	15.747,88	Rette
			15.747,88	

ONERI STRAORDINARI

NUMERO CONTO	DESCRIZIONE CONTO	ANNO DI COMPETENZA	IMPORTO	DESCRIZIONE MOVIMENTO DI PRIMA NOTA
802020317	Sopravv.pass.v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	2008	288,00	Assistenza integrativa
		2009	49,54	Utenza gas
		2009	468,60	Altri servizi non sanitari
		2010	670,34	Assistenza protesica
		2010	554,05	Farmaci
		2010	60.249,67	Assistenza integrativa
		2010-2011	328.317,42	Utenza acqua
		2011-2013	27,90	Utenza elettricità
		2012	618,92	Farmaci
		2012	948,60	Visite fiscali
		2012	243.526,07	Assistenza integrativa
		2012-2013	805,74	Spese condominiali
		2013	6.108,82	Farmaci
		2013	55,80	Visite fiscali
		2013	224.621,48	Convenzione CONSIP
		2013	4.325,32	Utenza elettricità
		2013	9.263,60	Oneri di sicurezza
		2013	532,40	Ossigeno
		2013	15.998,01	Assistenza integrativa
		2013	1.427,63	Assistenza protesica
		2013	8.628,16	Assistenza domiciliare
		2013	236,50	Cancelleria e supporti informatici
		2013	432,70	Mateliale sanitario
		2013	3.619,94	Dispositivi
		2012-2014	547.871,76	Servizi di manutenzione
		2013-2014	387,48	Utenza elettricità
		2014	2.741,74	Analisi cliniche
		2014	533,72	Prestazioni di psichiatria
		2014	5.032,50	DPC
		2014	75.807,38	Consulenze sanitarie
		2014	39.781,26	Assistenza protesica
		2014	26.663,87	Assistenza integrativa
		2014	729,31	Ossigeno
		2014	930,14	Altri servizi non sanitari
		2014	3.572,83	Elaborazione dati
		2014	142.809,54	Servizi di manutenzione
		2014	8.972,01	Fitti passivi
		2014	392,22	Spese condominiali
		2014	17.880,02	Utenza elettricità
		2014	210,00	Visite fiscali
2014	15.533,38	Farmaci		
2014	40.416,20	Dispositivi		
2014	466,93	Generi alimentari		
2014	1.991,04	Cancelleria e supporti informatici		
2014	960,75	Beni sanitari		
			1.845.459,29	

ONERI STRAORDINARI

NUMERO CONTO	DESCRIZIONE CONTO	ANNO DI COMPETENZA	IMPORTO	DESCRIZIONE MOVIMENTO DI PRIMA NOTA
802020318	Altre sopravvenienze passive v/terzi	2009	8,00	Fornitori nazionali
		2012	3.722,71	Interessi di mora
		2012	364,15	Oneri riflessi su compensi dipendenti
		2012/2013	7.763,87	Oneri riflessi su compensi dipendenti
		2013	2.013,09	rimborso spese legali ai dipendenti
		2013	171.486,00	TARES
		2013	65,14	Oneri riflessi su compensi convenzionati
		2014 e prec.	54.900,00	Assicurazioni
		2014 e prec.	28.000,80	Oneri riflessi su compensi dipendenti
		2014 e prec.	8.073,98	Oneri riflessi su trattamento aggiuntivo ex direttori
		2014 e prec.	7.965,52	Compensi ad eredi
		2014 e prec.	4.885,01	Fornitori nazionali
		2014 e prec.	16.455,18	Interessi legali
		2014	13.192,26	Oneri riflessi su compensi dipendenti
		2014	4.270,09	Oneri riflessi su compensi personale in comando
		2014	271,74	Rimbrso prestazioni non usufruite
		2014	948,31	Oneri riflessi su compensi convenzionati
		2014	30.984,03	Compenso borsisti
		2014 e prec.	1.601,61	Professionisti e collaboratori
		2014 e prec.	380,64	Commissario di gara
		2014	485,69	Professionisti e collaboratori
		2014	279,07	Collegio Sindacale
2014	674,61	Oneri riflessi Organi Direttivi		
2014	6.097,05	Interessi di mora		
2014	107,19	Oneri riflessi compensi Commissione medica locale		
2014	300,11	Spese condominiali		
			365.295,85	
802020319	Sopravvenienze passive da gestione stralcio	2002	3.923.910,83	Esecuzione sentenza n. 2067/2015 - Trib. Palermo
		2014	3.210,00	Esecuzione sentenza n. 1153/2014 - C.A. Palermo
			3.927.120,83	
802020320	Sopravvenienze passive per spese legali	2002	48.508,82	Saldo onorario
		2007	20.041,17	Saldo onorario
		2008	17.659,95	Saldo onorario
		2009	18.171,90	Saldo onorario
		2010	27.418,73	Saldo onorario
		2011	26.464,01	Saldo onorario
		2012	82.808,48	Saldo onorario
		2013	47.453,56	Saldo onorario
		2014	71.891,61	Saldo onorario
			360.418,23	
802020403	Insussistenze passive v/terzi relative al personale	2001	1.162,03	Credito insussistente
		2012	1.317,21	Credito insussistente
			2.479,24	
802020405	Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	2004	3.560,41	Credito insussistente
		2007	622,75	Credito insussistente
		2008	30,00	Credito insussistente
			4.213,16	
802020407	Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	2002	88,58	Credito insussistente
		2005	583,52	Credito insussistente
		2006	5.000,00	Credito insussistente
		2009	43,70	Credito insussistente
		2010 e prec.	7.702,55	Credito insussistente
		2010	225.496,89	Credito insussistente
		2011	8.369,13	Credito insussistente
		2012	578,26	Credito insussistente
		2013	939,52	Credito insussistente
2014	3.416,85	Credito insussistente		
			252.219,00	

ONERI STRAORDINARI

NUMERO CONTO	DESCRIZIONE CONTO	ANNO DI COMPETENZA	IMPORTO	DESCRIZIONE MOVIMENTO DI PRIMA NOTA
802020408	Altre Insussistenze passive v/terzi	1999	33.420,16	Credito insussistente
		2007	17.427,47	Credito insussistente
		2008	92.559,85	Credito insussistente
		2010	6.891,60	Credito insussistente
		2011	648,49	Credito insussistente
		2014	1.074,17	Credito insussistente
			152.021,74	
802020501	Abbuoni passivi		4.701,03	
802020502	Arrotondamenti passivi		309,63	
802020503	Oneri per liti e risarcimenti	Anni vari	308.569,15	somme liquidate a seguito atti di transazione
			275.572,96	Esecuzione sentenza n. 6194/2015
			13.648,00	Esecuzione sentenza n. 100/2013
			597.790,11	
TOTALE ONERI STRAORDINARI			9.323.350,72	



NOTA INTEGRATIVA
BILANCIO DI ESERCIZIO 2015

ALLEGATO N. 7

Modello SP
Esercizio 2014

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	1 9 0
AZIENDA / ISTITUTO	0 2 0 9

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

ATTIVITA'

(migliaia di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	-
AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	528
AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	4.044
AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	3.516
AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	15.154
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	181
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	181
AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	181
AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	-
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	-
AAA760	A.III.2.b.4) Titoli diversi	-
ABZ999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	287.100
ABA000	B.I) RIMANENZE	14.663
ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	13.461
ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	5.107
ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	-
ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	7.262
ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	27
ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	797
ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	5
ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	-
ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	263
ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-
ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	1.202
ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	-
ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	661
ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-
ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	352
ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	102
ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	87
ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-
ABA190	B.II) CREDITI	263.830
ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	308
ABA210	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000	-
ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	-
ABA230	B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	-
ABA240	B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	-
ABA250	B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	-

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	1 9 0
AZIENDA / ISTITUTO	0 2 0 9

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

ATTIVITA'

(migliaia di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
ABA260	B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	-
ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	-
ABA280	B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	-
ABA290	B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca	-
ABA300	B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	-
ABA310	B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	-
ABA320	B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-
ABA330	B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	-
ABA340	B.II.1.l) Crediti v/prefetture	308
ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	248.970
ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	248.515
ABA370	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP	-
ABA380	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF	-
ABA390	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	234.246
ABA400	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	-
ABA410	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	-
ABA420	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	11.445
ABA430	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo	-
ABA440	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo	-
ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	2.824
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	455
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	455
ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	-
ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-
ABA510	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	-
ABA520	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti	-
ABA530	B.II.3) Crediti v/Comuni	1.269
ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	990
ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	977
ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-
ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	521
ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	456
ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	-
ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	13
ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	94
ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	94
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	740
ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	11.459
ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	1.106
ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	-
ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	976
ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-
ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	9.377
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	8.607
ABA760	B.IV.1) Cassa	1
ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	6.411
ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica	-
ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	2.195

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	1 9 0
AZIENDA / ISTITUTO	0 2 0 9

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

ATTIVITA'

(migliaia di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
ACZ999	C) RATEI E RISCOINTI ATTIVI	63
ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	-
ACA010	C.I.1) Ratei attivi	-
ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
ACA030	C.II) RISCOINTI ATTIVI	63
ACA040	C.II.1) Riscointi attivi	63
ACA050	C.II.2) Riscointi attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
ADZ999	D) CONTI D'ORDINE	57.548
ADA000	D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-
ADA010	D.II) DEPOSITI CAUZIONALI	23
ADA020	D.III) BENI IN COMODATO	-
ADA030	D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	57.525

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	1 9 0
AZIENDA / ISTITUTO	0 2 0 9

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

PASSIVITA'

(migliaia di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	154.370
PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	79.962
PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	62.663
PAA020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	-
PAA030	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	49.214
PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	49.214
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	8.773
PAA080	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	-
PAA090	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	4.676
PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	114
PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	-
PAA120	A.IV.1) Riserve da rivalutazioni	-
PAA130	A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire	-
PAA140	A.IV.3) Contributi da reinvestire	-
PAA150	A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	-
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	8.684
PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	2.947
PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	63.677
PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	-
PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	24.490
PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	20.993
PBA030	B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	997
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)	2.500
PBA060	B.II.5) Altri fondi rischi	-
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	23.279
PBA160	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	23.191
PBA170	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	88
PBA180	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca	-
PBA190	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-
PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	15.908
PBA210	B.V.1) Fondi integrativi pensione	-
PBA220	B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	5.061
PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	433
PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	4.505
PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	123
PBA260	B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	10.847

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	1 9 0
AZIENDA / ISTITUTO	0 2 0 9

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

PASSIVITA'

(migliaia di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	3.244
PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	3.244
PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	-
PDZ999	D) DEBITI	222.899
PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	-
PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	-
PDA020	D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	-
PDA030	D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	-
PDA040	D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato	-
PDA050	D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	-
PDA060	D.II.5) Altri debiti v/Stato	-
PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	-
PDA080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	-
PDA090	D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	-
PDA100	D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	-
PDA110	D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	-
PDA120	D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	-
PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	835
PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	1.734
PDA150	D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.676
PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	-
PDA170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-
PDA180	D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-
PDA190	D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-
PDA200	D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	1.630
PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	46
PDA220	D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	58
PDA230	D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	-
PDA240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	-
PDA250	D.VI.1) Debiti v/enti regionali	-
PDA260	D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali	-
PDA270	D.VI.3) Debiti v/altre partecipate	-
PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	103.933
PDA290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	34.796
PDA300	D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	69.137
PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	49.781
PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	11.652
PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	15.936
PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	39.028
PDA350	D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori	-
PDA360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti	24.799
PDA370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie	1.506
PDA380	D.XI.4) Altri debiti diversi	12.723
PEZ999	E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI	1.246
PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	31
PEA010	E.I.1) Ratei passivi	31
PEA020	E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
PEA030	E.II) RISCOINTI PASSIVI	1.215
PEA040	E.II.1) Riscointi passivi	1.215
PEA050	E.II.2) Riscointi passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	AZIENDA / ISTITUTO
1 9 0	0 2 0 9

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

PASSIVITA'

(migliaia di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
PfZ999	F) CONTI D'ORDINE	57.548
PFA000	F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-
PFA010	F.II) DEPOSITI CAUZIONALI	23
PFA020	F.III) BENI IN COMODATO	-
PFA030	F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	57.525

Data

Il Funzionario responsabile dell'area economico-finanziaria

.....

Il Direttore Generale

.....



NOTA INTEGRATIVA
BILANCIO DI ESERCIZIO 2015

ALLEGATO N. 8

Modello CE
Esercizio 2014

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

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	AZIENDA / ISTITUTO
0 1 9 0	0 2 0 9

PERIODO DI RILEVAZIONE	
ANNO	2 0 1 4
TRIMESTRE:	1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> 4 <input checked="" type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input type="checkbox"/> CONSUNTIVO <input checked="" type="checkbox"/>

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO
	A) Valore della produzione	
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	663.293
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	662.477
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	661.880
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	597
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	816
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	697
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	697
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)	58
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	58
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)	61
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-
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	61
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	-
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-5.023
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-5.023
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	1.809
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	1.809
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	-
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	20.359
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	16.920
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	12.859
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	4.026
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	2.407
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	2.454
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	79

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

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	<input type="text" value="0"/> <input type="text" value="1"/> <input type="text" value="9"/> <input type="text" value="0"/> AZIENDA / ISTITUTO <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="2"/> <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="9"/>

PERIODO DI RILEVAZIONE	
ANNO	<input type="text" value="2"/> <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="1"/> <input type="text" value="4"/>
TRIMESTRE:	1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> 4 <input checked="" type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input type="checkbox"/> CONSUNTIVO <input checked="" type="checkbox"/>

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	77
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	446
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	344
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	3.026
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	1.664
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	2.397
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	1.043
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	247
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	-
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	23
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	103
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	276
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	45
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	-
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	70
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	-
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	-
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	-
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	590
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	336
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	179
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	157
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
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	1.475
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	1.628
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	-
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	1.548
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)	60
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)	-
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	19
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	4.522
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	1
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	-

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

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	<input type="text" value="0"/> <input type="text" value="1"/> <input type="text" value="9"/> <input type="text" value="0"/> AZIENDA / ISTITUTO <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="2"/> <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="9"/>

PERIODO DI RILEVAZIONE	
ANNO	<input type="text" value="2"/> <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="1"/> <input type="text" value="4"/>
TRIMESTRE:	1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> 4 <input checked="" type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input type="checkbox"/> CONSUNTIVO <input checked="" type="checkbox"/>

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2
AA0810	A.5.C.1) Rimborsio degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	232
AA0850	A.5.D.1) Rimborsio degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	-
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	232
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	4.288
AA0890	A.5.E.1) Rimborsio da aziende farmaceutiche per Pay back	3.154
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	3.154
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	1.134
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	2.701
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	2.676
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	26
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	-
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	6.085
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	3.733
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	2.352
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	-
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	145
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	-
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	95
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	50
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	693.890
	B) Costi della produzione	
BA0010	B.1) Acquisti di beni	61.078
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	59.270
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	32.346
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	32.303
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	43
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	-
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	865
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	-
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale	-
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	865
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	21.955
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	14.843
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	2.742
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	4.371

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

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	0 1 9 0 AZIENDA / ISTITUTO 0 2 0 9

PERIODO DI RILEVAZIONE	
ANNO	2 0 1 4
TRIMESTRE:	1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> 4 <input checked="" type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input type="checkbox"/> CONSUNTIVO <input checked="" type="checkbox"/>

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	271
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	3.168
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	19
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	68
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	576
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	1.808
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	39
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	390
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	293
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	640
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	313
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	132
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	383.695
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	358.220
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	50.790
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	50.390
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	32.588
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	7.499
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	6.699
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	3.605
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	71
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	329
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	67.307
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	66.338
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	436
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	533
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	51.806
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	7.709
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	3.304
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	5.859
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	34.934
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	34.934
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	21.612
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	739
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	3
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	20.697
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	173
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	8.424
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	8
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	8.416

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

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	0 1 9 0 AZIENDA / ISTITUTO 0 2 0 9

PERIODO DI RILEVAZIONE	
ANNO	2 0 1 4
TRIMESTRE:	1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> 4 <input checked="" type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input type="checkbox"/> CONSUNTIVO <input checked="" type="checkbox"/>

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	9.500
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	29
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	9.471
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	104.796
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	67.542
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	17
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	21.750
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	15.407
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	15.407
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)	80
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	8.764
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	749
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	1
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	7.703
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	311
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	12.717
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	9.648
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	1.540
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	1.529
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	824
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	374
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	54
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	396
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	1.756
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)	-
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	117
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	1.639
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	13.140
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	166
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	11.601
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	1.373
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intraoemia)	1.222
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area ospedaliera	-
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia- Area specialistica	1.160
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area sanità pubblica	-

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

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	0 1 9 0 AZIENDA / ISTITUTO 0 2 0 9

PERIODO DI RILEVAZIONE	
ANNO	2 0 1 4
TRIMESTRE:	1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> 4 <input checked="" type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input type="checkbox"/> CONSUNTIVO <input checked="" type="checkbox"/>

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO
BA1240	B.2.A.13.4) <i>Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)</i>	-
BA1250	B.2.A.13.5) <i>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)</i>	-
BA1260	B.2.A.13.6) <i>Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro</i>	63
BA1270	B.2.A.13.7) <i>Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)</i>	-
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	1.994
BA1290	B.2.A.14.1) <i>Contributi ad associazioni di volontariato</i>	5
BA1300	B.2.A.14.2) <i>Rimborsi per cure all'estero</i>	9
BA1310	B.2.A.14.3) <i>Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione</i>	-
BA1320	B.2.A.14.4) <i>Contributo Legge 210/92</i>	-
BA1330	B.2.A.14.5) <i>Altri rimborsi, assegni e contributi</i>	1.981
BA1340	B.2.A.14.6) <i>Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	953
BA1360	B.2.A.15.1) <i>Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-
BA1370	B.2.A.15.2) <i>Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici</i>	-
BA1380	B.2.A.15.3) <i>Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato</i>	898
BA1390	B.2.A.15.3.A) <i>Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000</i>	-
BA1400	B.2.A.15.3.B) <i>Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato</i>	-
BA1410	B.2.A.15.3.C) <i>Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato</i>	245
BA1420	B.2.A.15.3.D) <i>Indennità a personale universitario - area sanitaria</i>	-
BA1430	B.2.A.15.3.E) <i>Lavoro interinale - area sanitaria</i>	-
BA1440	B.2.A.15.3.F) <i>Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria</i>	653
BA1450	B.2.A.15.4) <i>Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando</i>	55
BA1460	B.2.A.15.4.A) <i>Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-
BA1470	B.2.A.15.4.B) <i>Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università</i>	-
BA1480	B.2.A.15.4.C) <i>Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)</i>	55
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	2.614
BA1500	B.2.A.16.1) <i>Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	87
BA1510	B.2.A.16.2) <i>Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione</i>	-
BA1520	B.2.A.16.3) <i>Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)</i>	1
BA1530	B.2.A.16.4) <i>Altri servizi sanitari da privato</i>	1.303
BA1540	B.2.A.16.5) <i>Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva</i>	1.223
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	-
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	25.474
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	24.961
BA1580	B.2.B.1.1) <i>Lavanderia</i>	335
BA1590	B.2.B.1.2) <i>Pulizia</i>	3.430
BA1600	B.2.B.1.3) <i>Mensa</i>	4.147
BA1610	B.2.B.1.4) <i>Riscaldamento</i>	2.169
BA1620	B.2.B.1.5) <i>Servizi di assistenza informatica</i>	1.019
BA1630	B.2.B.1.6) <i>Servizi trasporti (non sanitari)</i>	167
BA1640	B.2.B.1.7) <i>Smaltimento rifiuti</i>	425

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

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	AZIENDA / ISTITUTO
0 1 9 0	0 2 0 9

PERIODO DI RILEVAZIONE	
ANNO	2 0 1 4
TRIMESTRE:	1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> 4 <input checked="" type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input type="checkbox"/> CONSUNTIVO <input checked="" type="checkbox"/>

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	584
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	4.708
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	189
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	4.025
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	1.759
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	2.266
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	3.763
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	98
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	17
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	3.648
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	380
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	12
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	338
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	29
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	19
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	-
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	290
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	31
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	31
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	133
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	17
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	116
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	7.465
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	1.029
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	3.301
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	2.981
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	7
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	69
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	79
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	3.107
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	552
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	2.555
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	2.225
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	330
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	-
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	-
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	-
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-

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

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	0 1 9 0 AZIENDA / ISTITUTO 0 2 0 9

PERIODO DI RILEVAZIONE	
ANNO	2 0 1 4
TRIMESTRE:	1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> 4 <input checked="" type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input type="checkbox"/> CONSUNTIVO <input checked="" type="checkbox"/>

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO
BA2080	Totale Costo del personale	195.708
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	153.801
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	89.379
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	80.327
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	72.365
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	7.962
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	-
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	9.052
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	8.019
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	1.033
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	64.422
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	63.020
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	1.402
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	310
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	279
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	198
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	80
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	31
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	31
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	-
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	22.071
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	722
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	650
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	72
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	21.349
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	18.936
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	2.413
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	19.527
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1.871
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.871
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	17.656
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	16.089
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	1.567
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	1.780
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	570
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1.210
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	501
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	709

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

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	0 1 9 0 AZIENDA / ISTITUTO 0 2 0 9

PERIODO DI RILEVAZIONE	
ANNO	2 0 1 4
TRIMESTRE:	1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> 4 <input checked="" type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input type="checkbox"/> CONSUNTIVO <input checked="" type="checkbox"/>

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO
BA2560	Totale Ammortamenti	10.641
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	134
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	10.507
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	5.080
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	23
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	5.057
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	5.427
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	-
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	-1.419
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	-1.367
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-52
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	11.173
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	7.712
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	5.099
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	114
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	2.500
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	-
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	309
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	2.413
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	2.333
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	80
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	738
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	75
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	362
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	38
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	264
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	673.228
	C) Proventi e oneri finanziari	
CA0010	C.1) Interessi attivi	2
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	2
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	2.931
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	2.277
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	-
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	654

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

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	0 1 9 0 AZIENDA / ISTITUTO 0 2 0 9

PERIODO DI RILEVAZIONE	
ANNO	2 0 1 4
TRIMESTRE:	1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> 4 <input checked="" type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input type="checkbox"/> CONSUNTIVO <input checked="" type="checkbox"/>

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO
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)	-2.929
	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	7.452
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	3
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	7.448
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	-
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	2.040
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	2.040
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	210
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	3
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0
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	106
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	1.722
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	5.406
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	5.406
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	2.982
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	1
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	1.828
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	595
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	2
EA0260	E.2) Oneri straordinari	7.620
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	85
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	7.534
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	539
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	724
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	3.672
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	27
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	-
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	27
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	3.645
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	464
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	254
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	14
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	195

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

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	AZIENDA / ISTITUTO
0 1 9 0	0 2 0 9

PERIODO DI RILEVAZIONE	
ANNO	2 0 1 4
TRIMESTRE:	1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> 4 <input checked="" type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input type="checkbox"/> CONSUNTIVO <input checked="" type="checkbox"/>

(migliaia di euro)

CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	32
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	7
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	371
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	1.319
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	1.453
EA0460	<i>E.2.B.4) Insussistenze passive</i>	20
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>	20
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	1
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	13
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	6
EA0560	<i>E.2.B.5) Altri oneri straordinari</i>	2.580
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	-168
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	17.565
	Imposte e tasse	
YA0010	Y.1) IRAP	14.391
YA0020	<i>Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente</i>	<i>13.166</i>
YA0030	<i>Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente</i>	<i>1.180</i>
YA0040	<i>Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)</i>	<i>45</i>
YA0050	<i>Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale</i>	-
YA0060	Y.2) IRES	227
YA0070	<i>Y.2.A) IRES su attività istituzionale</i>	<i>227</i>
YA0080	<i>Y.2.B) IRES su attività commerciale</i>	-
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-
YZ9999	Totale imposte e tasse	14.618
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	2.947

Data

Il Funzionario responsabile dell'area economico-finanziaria

.....

Il Direttore Generale

.....



NOTA INTEGRATIVA
BILANCIO DI ESERCIZIO 2015

ALLEGATO N. 9

Stato Patrimoniale

Modello SP – Analisi comparativa 2015/2014

STATO PATRIMONIALE
Modello SP - Analisi comparativa 2015/2014

CODICE	VOCE MODELLO SP	Bilancio 2015	Bilancio 2014	VARIAZIONE	
				Importo	%
	ATTIVO				
AAZ999	A) IMMOBILIZZAZIONI	176.129	158.273	17.856	11,3
AAA000	A.1) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	263	298	-35	-11,8
AAA010	A.1.1) 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.1.2) 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.1.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	2	2	-	-
AAA080	A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	277	277	-	-
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	274	274	-	-
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.1.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-	-	-	-
AAA130	A.1.5) Altre immobilizzazioni immateriali	261	295	-34	-11,7
AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	1.675	1.610	65	4,1
AAA150	A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	1.415	1.315	100	7,6
AAA160	A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi	-	-	-	-
AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to migliore su beni di terzi	-	-	-	-
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.1.6) 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.1) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	175.685	157.794	17.891	11,3
AAA280	A.II.1) Terreni	10.322	10.322	-	-
AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	9.796	9.796	-	-
AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	526	526	-	-

STATO PATRIMONIALE
Modello SP - Analisi comparativa 2015/2014

CODICE	VOCE MODELLO SP	Bilancio 2015	Bilancio 2014	VARIAZIONE	
				Importo	%
AAA310	A.II.2) Fabbricati	118.372	120.633	-2.261	-1,9
AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	502	551	-49	-8,9
AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	3.602	3.646	-44	-1,2
AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	3.100	3.095	5	0,2
AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	117.870	120.082	-2.212	-1,8
AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	172.628	169.712	2.916	1,7
AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	54.758	49.630	5.128	10,3
AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	1.278	1.547	-269	-17,4
AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	5.539	5.479	60	1,1
AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	4.262	3.932	330	8,4
AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	10.105	7.832	2.273	29,0
AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	77.109	71.483	5.626	7,9
AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	67.004	63.651	3.353	5,3
AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	874	1.094	-220	-20,1
AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	8.866	8.641	225	2,6
AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	7.992	7.547	445	5,9
AAA470	A.II.6) Automezzi	558	684	-126	-18,5
AAA480	A.II.6.a) Automezzi	3.142	3.034	108	3,6
AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	2.585	2.350	235	10,0
AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	-	-	-	-
AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	518	528	-10	-1,9
AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	4.261	4.044	217	5,4
AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	3.743	3.516	227	6,5
AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	33.657	15.154	18.503	122,1
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	182	181	1	0,4
AAA650	A.III.1) Crediti finanziari	-	-	-	-

STATO PATRIMONIALE
Modello SP - Analisi comparativa 2015/2014

CODICE	VOCE MODELLO SP	Bilancio 2015	Bilancio 2014	VARIAZIONE	
				Importo	%
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	182	181	1	0,4
AA710	A.III.2.a) Partecipazioni	182	181	1	0,3
AA720	A.III.2.b) Altri titoli	-	-	-	-
AA730	A.III.2.b.1) Titoli di Stato	-	-	-	-
AA740	A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni	-	-	-	-
AA750	A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa	-	-	-	-
AA760	A.III.2.b.4) Titoli diversi	-	-	-	-
ABZ999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	265.793	287.100	-21.307	-7,4
ABA000	B.1) RIMANENZE	14.971	14.663	308	2,1
ABA070	B.1.1) Rimanenze beni sanitari	13.688	13.461	227	1,7
ABA020	B.1.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	5.999	5.107	892	17,5
ABA030	B.1.1.b) Sangue ed emocomponenti	-	-	-	-
ABA040	B.1.1.c) Dispositivi medici	6.478	7.262	-784	-10,8
ABA050	B.1.1.d) Prodotti dietetici	14	27	-13	-47,0
ABA060	B.1.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	800	797	3	0,4
ABA070	B.1.1.f) Prodotti chimici	3	5	-2	-41,3
ABA080	B.1.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	-	-
ABA090	B.1.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	394	263	131	49,6
ABA100	B.1.1.i) Accounti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-	-	-	-
ABA110	B.1.2) Rimanenze beni non sanitari	1.284	1.202	82	6,8
ABA120	B.1.2.a) Prodotti alimentari	-	-	-	-
ABA130	B.1.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	825	661	164	24,8
ABA140	B.1.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-	-	-
ABA150	B.1.2.d) Supporti informatici e cancelleria	299	352	-53	-15,0
ABA160	B.1.2.e) Materiale per la manutenzione	65	102	-37	-35,8
ABA170	B.1.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	94	87	7	7,6
ABA180	B.1.2.g) Accounti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-	-	-	-
ABA190	B.II) CREDITI	164.078	263.830	-99.752	-37,8
ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	309	308	1	0,2
ABA210	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000	-	-	-	-
ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	-	-	-	-

STATO PATRIMONIALE
Modello SP - Analisi comparativa 2015/2014

CODICE	VOCE MODELLO SP	Bilancio 2015	Bilancio 2014	VARIAZIONE	
				Importo	%
ABA230	B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	-	-	-	-
ABA240	B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	-	-	-	-
ABA250	B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	-	-	-	-
ABA260	B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	-	-	-	-
ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	-	-	-	-
ABA280	B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	-	-	-	-
ABA290	B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca	-	-	-	-
ABA300	B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	-	-	-	-
ABA310	B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	-	-	-	-
ABA320	B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	-	-
ABA330	B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	-	-	-	-
ABA340	B.II.1.l) Crediti v/prefetture	309	308	1	0,2
ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	146.803	248.970	-102.167	-41,0
ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	142.640	248.515	-105.875	-42,6
ABA370	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP	-	-	-	-
ABA380	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF	-	-	-	-
ABA390	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	138.970	234.246	-95.276	-40,7
ABA400	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	-	-	-	-
ABA410	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	-	-	-	-
ABA420	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	-	11.445	-11.445	-100,0
ABA430	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	-
ABA440	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	-
ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	3.669	2.824	845	29,9
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	4.164	455	3.709	815,1
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	4.164	455	3.709	815,1
ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	-	-	-	-
ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-	-	-	-
ABA510	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	-	-	-	-
ABA520	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	-
ABA530	B.II.3) Crediti v/Comuni	501	1.269	-768	-60,5
ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	1.834	990	844	85,2

STATO PATRIMONIALE
Modello SP - Analisi comparativa 2015/2014

CODICE	VOCE MODELLO SP	Bilancio 2015	Bilancio 2014	VARIAZIONE	
				Importo	%
ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.820	977	843	86,3
ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-	-	-	-
ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	789	521	268	51,4
ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	1.031	456	575	126,2
ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	-	-	-	-
ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	14	13	1	5,2
ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	95	94	1	1,2
ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	95	94	1	1,2
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	1.213	740	473	64,0
ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	13.324	11.459	1.865	16,3
ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	872	1.106	-234	-21,2
ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-
ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	1.480	976	504	51,6
ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-
ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	10.972	9.377	1.595	17,0
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	86.744	8.607	78.137	907,8
ABA760	B.IV.1) Cassa	2	1	1	65,9
ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	86.621	6.411	80.210	1.251,1
ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica	-	-	-	-
ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	121	2.195	-2.074	-94,5
ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	579	63	516	819,5
ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	-	-	-	-
ACA010	C.I.1) Ratei attivi	-	-	-	-
ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	579	63	516	819,5
ACA040	C.II.1) Risconti attivi	579	63	516	819,5
ACA050	C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-

STATO PATRIMONIALE
Modello SP - Analisi comparativa 2015/2014

CODICE	VOCE MODELLO SP	Bilancio 2015	Bilancio 2014	VARIAZIONE	
				Importo	%
ADZ999	D) CONTI D'ORDINE	345	57.548	-57.203	-99,4
ADA000	D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-	-	-	-
ADA010	D.II) DEPOSITI CAUZIONALI	24	23	1	4,3
ADA020	D.III) BENI IN COMODATO	-	-	-	-
ADA030	D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	321	57.525	-57.204	-99,4
PASSIVO					
PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	165.706	154.370	11.336	7,3
PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	79.961	79.961	-	-
PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	73.969	59.627	14.342	24,1
PAA020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-	-	-
PAA030	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	56.070	49.214	6.856	13,9
PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	56.070	49.214	6.856	13,9
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	8.773	8.773	-	-
PAA080	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	-	-	-	-
PAA090	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	9.126	4.676	4.450	95,2
PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	90	114	-24	-21,3
PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	-	-	-	-
PAA120	A.IV.1) Riserve da rivalutazioni	-	-	-	-
PAA130	A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire	-	-	-	-
PAA140	A.IV.3) Contributi da reinvestire	-	-	-	-
PAA150	A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	-	-	-	-
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	11.631	8.684	2.947	33,9
PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	55	2.947	-2.892	-98,1
PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	76.010	63.677	12.333	19,4
PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	-	-	-	-
PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	30.558	24.490	6.068	24,8
PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	25.732	20.993	4.739	22,6

STATO PATRIMONIALE
Modello SP - Analisi comparativa 2015/2014

CODICE	VOCE MODELLO SP	Bilancio 2015	Bilancio 2014	VARIAZIONE	
				Importo	%
PBA030	B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	997	997	-	-
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)	3.830	2.500	1.330	53,2
PBA060	B.II.5) Altri fondi rischi	-	-	-	-
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	27.719	23.279	4.440	19,1
PBA160	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	27.557	23.191	4.366	18,8
PBA170	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	162	88	74	84,4
PBA180	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca	-	-	-	-
PBA190	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-	-	-	-
PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	17.733	15.908	1.825	11,5
PBA210	B.V.1) Fondi integrativi pensione	-	-	-	-
PBA220	B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	5.462	5.061	401	7,9
PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	433	433	-	-
PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	4.867	4.505	362	8,0
PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	162	123	39	31,8
PBA260	B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	12.271	10.847	1.424	13,1
PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	3.564	3.244	320	9,9
PCA000	C.1) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	3.564	3.244	320	9,9
PCA010	C.1I) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	-	-	-	-
PDZ999	D) DEBITI	196.213	222.899	-26.686	-12,0
PDA000	D.1) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	-	-	-	-
PDA010	D.1I) DEBITI V/STATO	-	-	-	-
PDA020	D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	-	-	-	-
PDA030	D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	-	-	-	-
PDA040	D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato	-	-	-	-
PDA050	D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	-	-	-	-
PDA060	D.II.5) Altri debiti v/Stato	-	-	-	-

STATO PATRIMONIALE
Modello SP - Analisi comparativa 2015/2014

CODICE	VOCE MODELLO SP	Bilancio 2015	Bilancio 2014	VARIAZIONE	
				Importo	%
PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	-	-	-	-
PDA080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	-	-	-	-
PDA090	D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	-	-	-	-
PDA100	D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	-	-	-	-
PDA110	D.III.4) Accanto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	-	-	-	-
PDA120	D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	-	-	-	-
PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	253	835	-582	-69,7
PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	1.916	1.734	182	10,5
PDA150	D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.846	1.676	170	10,1
PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	-	-	-	-
PDA170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	-
PDA180	D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	-
PDA190	D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-	-	-	-
PDA200	D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	1.795	1.630	165	10,1
PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	51	46	5	9,9
PDA220	D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	70	58	12	20,1
PDA230	D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	-	-	-	-
PDA240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	-	-	-	-
PDA250	D.VI.1) Debiti v/enti regionali	-	-	-	-
PDA260	D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali	-	-	-	-
PDA270	D.VI.3) Debiti v/altre partecipate	-	-	-	-
PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	128.142	103.933	24.209	23,3
PDA290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	35.354	34.796	558	1,6
PDA300	D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	92.788	69.137	23.651	34,2
PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	2	49.781	-49.779	-100,0
PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	13.359	11.652	1.707	14,6
PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	15.399	15.936	-537	-3,4
PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	37.143	39.028	-1.885	-4,8
PDA350	D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	-
PDA360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti	25.308	24.799	509	2,1
PDA370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie	1.506	1.506	-	-
PDA380	D.XI.4) Altri debiti diversi	10.329	12.723	-2.394	-18,8

STATO PATRIMONIALE
Modello SP - Analisi comparativa 2015/2014

CODICE	VOCE MODELLO SP	Bilancio 2015	Bilancio 2014	VARIAZIONE	
				Importo	%
PEZ999	E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI	1.008	1.246	-238	-19,1
PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	-	31	-31	-100,0
PEA010	E.I.1) Ratei passivi	-	31	-31	-100,0
PEA020	E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
PEA030	E.II) RISCOINTI PASSIVI	1.008	1.215	-207	-17,0
PEA040	E.II.1) Risconti passivi	1.008	1.215	-207	-17,0
PEA050	E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
PFZ999	F) CONTI D'ORDINE	345	57.548	-57.203	-99,4
PFA000	F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-	-	-	-
PFA010	F.II) DEPOSITI CAUZIONALI	24	23	1	4,3
PFA020	F.III) BENI IN COMODATO	-	-	-	-
PFA030	F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	321	57.525	-57.204	-99,4



NOTA INTEGRATIVA
BILANCIO DI ESERCIZIO 2015

ALLEGATO N. 10

Conto Economico

Modello CE – Analisi comparativa 2015/2014

CONTO ECONOMICO

Modello CE - Analisi comparativa 2015/2014

CODICE	VOCE MODELLO CE	Bilancio 2015	Bilancio 2014	VARIAZIONE	
				Importo	%
	A) Valore della produzione				
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	670.577	663.293	7.284	1,1
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	667.149	662.477	4.672	0,7
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	665.991	661.880	4.111	0,6
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	1.158	597	560	93,8
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	3.428	816	2.613	320,4
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	2.862	697	2.166	310,8
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	901	697	204	29,2
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	1.962	-	1.962	-
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	58	-58	-100,0
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	58	-58	-100,0
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)	566	61	505	826,6
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	566	-	566	-
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	-	61	-61	-100,0
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	-	-	-	-
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-6.742	-5.023	-1.719	34,2
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-6.742	-5.023	-1.719	34,2

CONTO ECONOMICO

Modello CE - Analisi comparativa 2015/2014

CODICE	VOCE MODELLO CE	Bilancio 2015	Bilancio 2014	VARIAZIONE	
				Importo	%
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	2.902	1.809	1.093	60,4
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	2.902	1.809	1.093	60,4
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	-	-	-	-
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	19.478	20.359	-881	-4,3
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	16.264	16.920	-655	-3,9
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	13.421	12.859	562	4,4
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	3.808	4.026	-218	-5,4
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	2.166	2.407	-241	-10,0
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	2.337	2.454	-117	-4,8
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	493	79	414	524,1
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	82	77	5	6,5
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	449	446	3	0,7
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	373	344	29	8,4
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-	-	-	-
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	3.713	3.026	687	22,7
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	460	1.664	-1.204	-72,3
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	2.383	2.397	-14	-0,6
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	1.058	1.043	15	1,4
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	223	247	-24	-9,7
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	-	-	-	-

CONTO ECONOMICO

Modello CE - Analisi comparativa 2015/2014

CODICE	VOCE MODELLO CE	Bilancio 2015	Bilancio 2014	VARIAZIONE	
				Importo	%
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	58	23	35	152,2
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	106	103	3	2,9
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	265	276	-11	-4,0
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	50	45	5	11,1
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	-	-	-	-
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	29	70	-41	-58,8
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	-	-	-	-
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	-	-	-	-
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-	-	-	-
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	-	-	-	-
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-	-	-	-
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	594	590	4	0,7
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	299	336	-37	-11,0
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	116	179	-63	-35,2
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	183	157	26	16,6
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-	-
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-	-
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	1.445	1.475	-31	-2,1
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	1.470	1.628	-158	-9,7
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	-	-	-	-
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	1.403	1.548	-145	-9,4
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)	48	60	-12	-19,8
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)	-	-	-	-
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	19	19	-1	-3,9

CONTO ECONOMICO

Modello CE - Analisi comparativa 2015/2014

CODICE	VOCE MODELLO CE	Bilancio 2015	Bilancio 2014	VARIAZIONE	
				Importo	%
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	6.123	4.522	1.601	35,4
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	-	1	-1	-100,0
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	1	-	1	-
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	1	-	1	-
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.192	2	1.191	66.959,6
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.192	2	1.191	66.959,6
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	275	232	43	18,7
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	-	-	-	-
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	275	232	43	18,7
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	4.654	4.288	367	8,5
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	3.588	3.154	434	13,8
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	-	3.154	-3.154	-100,0
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	412	-	412	-
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	3.176	-	3.176	-
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1.066	1.134	-67	-5,9
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	2.422	2.701	-280	-10,4
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	2.399	2.676	-277	-10,4
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	23	26	-3	-10,1
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	-	-	-	-
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	8.309	6.085	2.224	36,6
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	5.691	3.733	1.959	52,5
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-	-	-

CONTO ECONOMICO

Modello CE - Analisi comparativa 2015/2014

CODICE	VOCE MODELLO CE	Bilancio 2015	Bilancio 2014	VARIAZIONE	
				Importo	%
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	2.617	2.352	266	11,3
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	-	-	-	-
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	144	145	-1	-0,8
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	-	-	-	-
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	88	95	-7	-6,9
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	55	50	5	10,3
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	703.212	693.890	9.322	1,3
	B) Costi della produzione				
BA0010	B.1) Acquisti di beni	63.976	61.078	2.898	4,7
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	62.340	59.270	3.070	5,2
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	39.406	32.346	7.060	21,8
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	39.323	32.303	7.020	21,7
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	83	43	40	93,5
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	-	-	-	-
BA0070	B.1.A.2) Sanguine ed emocomponenti	953	865	87	10,1
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	5	-	5	-
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale	-	-	-	-
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	948	865	82	9,5
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	18.104	21.955	-3.852	-17,5
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	10.513	14.843	-4.329	-29,2
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	2.292	2.742	-450	-16,4
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	5.298	4.371	928	21,2
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	331	271	60	22,0
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	2.816	3.168	-352	-11,1
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	1	19	-18	-92,9
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	21	68	-47	-68,8
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	708	576	132	22,9
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	1.636	1.808	-172	-9,5

CONTO ECONOMICO

Modello CE - Analisi comparativa 2015/2014

CODICE	VOCE MODELLO CE	Bilancio 2015	Bilancio 2014	VARIAZIONE	
				Importo	%
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	37	39	-2	-4,4
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	444	390	53	13,7
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	277	293	-16	-5,4
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	599	640	-41	-6,5
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	106	313	-208	-66,3
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	173	132	41	31,1
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	383.538	383.695	-157	-0,0
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	359.430	358.220	1.210	0,3
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	50.287	50.790	-503	-1,0
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	49.881	50.390	-509	-1,0
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	32.663	32.588	75	0,2
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	7.242	7.499	-257	-3,4
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	6.636	6.699	-63	-0,9
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	3.341	3.605	-264	-7,3
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	81	71	10	14,1
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	325	329	-4	-1,2
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	64.962	67.307	-2.345	-3,5
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	64.006	66.338	-2.332	-3,5
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	430	436	-6	-1,4
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	526	533	-7	-1,3
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	51.721	51.806	-85	-0,2
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	7.549	7.709	-160	-2,1
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	3.261	3.304	-43	-1,3
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	5.644	5.859	-215	-3,7
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	35.116	34.934	182	0,5
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	35.116	34.934	182	0,5

CONTO ECONOMICO

Modello CE - Analisi comparativa 2015/2014

CODICE	VOCE MODELLO CE	Bilancio 2015	Bilancio 2014	VARIAZIONE	
				Importo	%
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	150	-	150	-
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	21.557	21.612	-55	-0,3
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	768	739	29	3,9
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	7	3	4	139,0
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intra-regionale)	20.309	20.697	-388	-1,9
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	473	173	301	173,8
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	10.260	8.424	1.836	21,8
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1	-	1	-
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	5	8	-3	-34,1
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	10.254	8.416	1.838	21,8
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	9.444	9.500	-56	-0,6
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	-	29	-29	-100,0
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	9.444	9.471	-27	-0,3
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	101.825	104.796	-2.971	-2,8
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	64.038	67.542	-3.504	-5,2
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	78	17	61	349,5
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	21.466	21.750	-284	-1,3
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	16.147	15.407	740	4,8
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	16.147	15.407	740	4,8
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)	96	80	16	20,4
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	8.520	8.764	-244	-2,8
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	906	749	157	21,0
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-	1	-1	-100,0

CONTO ECONOMICO

Modello CE - Analisi comparativa 2015/2014

CODICE	VOCE MODELLO CE	Bilancio 2015	Bilancio 2014	VARIAZIONE	
				Importo	%
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	7.368	7.703	-336	-4,4
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	247	311	-64	-20,6
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	17.142	12.717	4.425	34,8
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	13.154	9.648	3.506	36,3
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	1.735	1.540	195	12,7
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	2.253	1.529	724	47,4
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	812	824	-12	-1,5
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	335	374	-39	-10,4
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	54	54	-	-
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	423	396	27	6,7
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	1.816	1.756	60	3,4
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)	-	-	-	-
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	116	117	-1	-0,9
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	1.700	1.639	61	3,7
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	15.621	13.140	2.480	18,9
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	251	166	85	51,2
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	-	-	-
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	11	-	11	-
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	14.451	11.601	2.850	24,6
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	908	1.373	-465	-33,9
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intraemoenia)	1.227	1.222	5	0,4
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraemoenia - Area ospedaliera	-	-	-	-
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraemoenia - Area specialistica	1.119	1.160	-41	-3,5
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraemoenia - Area sanità pubblica	-	-	-	-

CONTO ECONOMICO

Modello CE - Analisi comparativa 2015/2014

CODICE	VOCE MODELLO CE	Bilancio 2015	Bilancio 2014	VARIAZIONE	
				Importo	%
BA1240	B.2.A.13.4) <i>Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)</i>	36	-	36	-
BA1250	B.2.A.13.5) <i>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)</i>	-	-	-	-
BA1260	B.2.A.13.6) <i>Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro</i>	72	63	9	14,1
BA1270	B.2.A.13.7) <i>Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)</i>	-	-	-	-
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	1.230	1.994	-764	-38,3
BA1290	B.2.A.14.1) <i>Contributi ad associazioni di volontariato</i>	-	5	-5	-100,0
BA1300	B.2.A.14.2) <i>Rimborsi per cure all'estero</i>	7	9	-1	-12,8
BA1310	B.2.A.14.3) <i>Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione</i>	-	-	-	-
BA1320	B.2.A.14.4) <i>Contributo Legge 210/92</i>	-	-	-	-
BA1330	B.2.A.14.5) <i>Altri rimborsi, assegni e contributi</i>	1.223	1.981	-758	-38,3
BA1340	B.2.A.14.6) <i>Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-	-	-	-
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	515	953	-437	-45,9
BA1360	B.2.A.15.1) <i>Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-	-	-	-
BA1370	B.2.A.15.2) <i>Consulenze sanitarie e sociosanit: da terzi - Altri soggetti pubblici</i>	-	-	-	-
BA1380	B.2.A.15.3) <i>Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato</i>	481	898	-417	-46,4
BA1390	B.2.A.15.3.A) <i>Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000</i>	-	-	-	-
BA1400	B.2.A.15.3.B) <i>Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato</i>	-	-	-	-
BA1410	B.2.A.15.3.C) <i>Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato</i>	19	245	-226	-92,3
BA1420	B.2.A.15.3.D) <i>Indennità a personale universitario - area sanitaria</i>	-	-	-	-
BA1430	B.2.A.15.3.E) <i>Lavoro interinale - area sanitaria</i>	-	-	-	-
BA1440	B.2.A.15.3.F) <i>Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria</i>	463	653	-190	-29,2
BA1450	B.2.A.15.4) <i>Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando</i>	34	55	-21	-38,0
BA1460	B.2.A.15.4.A) <i>Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-	-	-	-
BA1470	B.2.A.15.4.B) <i>Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università</i>	-	-	-	-

CONTO ECONOMICO

Modello CE - Analisi comparativa 2015/2014

CODICE	VOCE MODELLO CE	Bilancio 2015	Bilancio 2014	VARIAZIONE	
				Importo	%
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	34	55	-21	-38,0
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	2.489	2.614	-125	-4,8
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	59	87	-28	-31,7
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	-	-	-	-
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	4	1	4	412,0
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	1.878	1.303	575	44,1
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	547	1.223	-676	-55,3
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	-	-	-	-
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	24.108	25.474	-1.366	-5,4
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	23.549	24.961	-1.412	-5,7
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	321	335	-15	-4,4
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	3.892	3.430	462	13,5
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	3.994	4.147	-153	-3,7
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	2.103	2.169	-66	-3,1
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	944	1.019	-75	-7,4
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	150	167	-17	-10,1
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	435	425	10	2,3
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	440	584	-143	-24,5
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	4.821	4.708	113	2,4
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	225	189	36	19,2
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	2.071	4.025	-1.954	-48,5
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	1.388	1.759	-371	-21,1
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	683	2.266	-1.583	-69,8
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	4.153	3.763	391	10,4
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	104	98	6	5,7
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	17	17	-0	-0,9
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	4.033	3.648	385	10,6
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	382	380	1	0,3

CONTO ECONOMICO

Modello CE - Analisi comparativa 2015/2014

CODICE	VOCE MODELLO CE	Bilancio 2015	Bilancio 2014	VARIAZIONE	
				Importo	%
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	5	12	-7	-60,6
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	337	338	-1	-0,3
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	8	29	-21	-72,4
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	18	19	-1	-6,1
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	-	-	-	-
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	311	290	21	7,4
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	40	31	9	30,2
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-	-	-	-
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	40	31	9	30,2
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	177	133	45	33,5
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	8	17	-10	-55,1
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	170	116	54	46,8
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	9.336	7.465	1.870	25,1
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	1.548	1.029	520	50,5
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	3.146	3.301	-155	-4,7
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	4.396	2.981	1.414	47,4
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	9	7	2	29,1
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	110	69	41	58,7
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	127	79	49	61,6
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	3.525	3.107	418	13,4
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	489	552	-63	-11,4
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	3.036	2.555	481	18,8
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	2.696	2.225	471	21,2
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	340	330	10	3,0

CONTO ECONOMICO

Modello CE - Analisi comparativa 2015/2014

CODICE	VOCE MODELLO CE	Bilancio 2015	Bilancio 2014	VARIAZIONE	
				Importo	%
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	-	-	-	-
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	-	-	-	-
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	-	-	-	-
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
BA2080	<u>Totale Costo del personale</u>	191.584	195.708	-4.124	-2,1
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	151.063	153.801	-2.737	-1,8
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	86.832	89.379	-2.546	-2,8
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	77.990	80.327	-2.337	-2,9
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	70.410	72.365	-1.955	-2,7
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	7.580	7.962	-382	-4,8
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	-	-	-	-
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	8.842	9.052	-209	-2,3
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	7.628	8.019	-391	-4,9
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	1.215	1.033	182	17,6
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-	-	-	-
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	64.231	64.422	-191	-0,3
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	62.534	63.020	-486	-0,8
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	1.697	1.402	295	21,0
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-	-	-	-
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	315	310	6	1,8
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	286	279	7	2,6
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	197	198	-1	-0,8
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	89	80	9	10,8
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-	-	-	-
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	30	31	-1	-4,7
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	30	31	-1	-4,7
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	21.063	22.071	-1.008	-4,6
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	721	722	-1	-0,1
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	649	650	-1	-0,2

CONTO ECONOMICO

Modello CE - Analisi comparativa 2015/2014

CODICE	VOCE MODELLO CE	Bilancio 2015	Bilancio 2014	VARIAZIONE	
				Importo	%
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	72	72	0	0,1
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-	-	-	-
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	20.342	21.349	-1.007	-4,7
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	18.314	18.936	-623	-3,3
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	2.028	2.413	-384	-15,9
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-	-	-	-
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	19.143	19.527	-384	-2,0
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1.848	1.871	-23	-1,2
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.848	1.871	-23	-1,2
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	17.295	17.656	-361	-2,0
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	15.818	16.089	-271	-1,7
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	1.477	1.567	-90	-5,7
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-	-	-	-
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	1.706	1.780	-75	-4,2
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	664	570	94	16,5
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-	-	-	-
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1.042	1.210	-169	-13,9
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	645	501	144	28,8
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	397	709	-313	-44,1
BA2560	Totale Ammortamenti	10.113	10.641	-528	-5,0
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	119	134	-15	-11,1
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	9.994	10.507	-513	-4,9
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	5.132	5.080	52	1,0
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	22	23	-1	-5,8
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	5.110	5.057	54	1,1
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.862	5.427	-565	-10,4
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-	-
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-	-	-	-
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	-	-	-	-

CONTO ECONOMICO

Modello CE - Analisi comparativa 2015/2014

CODICE	VOCE MODELLO CE	Bilancio 2015	Bilancio 2014	VARIAZIONE	
				Importo	%
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	-308	-1.419	1.111	-78,3
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	-227	-1.367	1.140	-83,4
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-81	-52	-29	55,8
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	17.791	11.173	6.618	59,2
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	8.554	7.712	842	10,9
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	6.040	5.099	941	18,5
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	-	114	-114	-100,0
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	1.330	2.500	-1.170	-46,8
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	1.185	-	1.185	-
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	361	309	53	17,0
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	7.707	2.413	5.294	219,4
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	7.632	2.333	5.300	227,2
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	74	80	-6	-7,4
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 da soggetti pubblici da privati	-	-	-	-
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	1.169	738	430	58,3
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	250	75	176	235,3
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	362	362	-0	-0,0
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	39	38	1	2,9
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	517	264	254	96,2
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	681.260	673.228	8.032	1,2
	C) Proventi e oneri finanziari	-	-	-	-
CA0010	C.1) Interessi attivi	1	2	-1	-69,8
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c./tesoreria unica	-	0	-0	-100,0
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	1	2	-1	-66,5
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	-	-	-	-
CA0050	C.2) Altri proventi	-	-	-	-

CONTO ECONOMICO

Modello CE - Analisi comparativa 2015/2014

CODICE	VOCE MODELLO CE	Bilancio 2015	Bilancio 2014	VARIAZIONE	
				Importo	%
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	1.275	2.931	-1.655	-56,5
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	893	2.277	-1.384	-60,8
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	-	-	-	-
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	382	654	-272	-41,6
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)	-1.275	-2.929	1.654	-56,5
	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	3.040	7.452	-4.411	-59,2
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	-	3	-3	-100,0
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	3.040	7.448	-4.408	-59,2
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	-	-	-	-
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	1.296	2.040	-744	-36,5
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	1.296	2.040	-744	-36,5
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	109	210	-100	-47,8
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	6	3	3	109,5
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	1	0	1	585,4
EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestat. sanitarie da operatori accreditati	-	-	-	-
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	583	106	478	452,4

CONTO ECONOMICO

Modello CE - Analisi comparativa 2015/2014

CODICE	VOCE MODELLO CE	Bilancio 2015	Bilancio 2014	VARIAZIONE	
				Importo	%
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	596	1.722	-1.126	-65,4
EA0150	E.1.B.3) <i>Insussistenze attive</i>	1.744	5.406	-3.662	-67,7
EA0160	E.1.B.3.1) <i>Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-	-	-	-
EA0170	E.1.B.3.2) <i>Insussistenze attive v/terzi</i>	1.744	5.406	-3.662	-67,7
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	14	2.982	-2.968	-99,5
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	589	-	589	-
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	97	1	95	7.781,7
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	933	1.828	-895	-49,0
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	111	595	-484	-81,3
EA0250	E.1.B.4) <i>Altri proventi straordinari</i>	-	2	-2	-100,0
EA0260	E.2) Oneri straordinari	9.323	7.620	1.704	22,4
EA0270	E.2.A) <i>Minusvalenze</i>	-	85	-85	-100,0
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	9.323	7.534	1.789	23,7
EA0290	E.2.B.1) <i>Oneri tributari da esercizi precedenti</i>	2	539	-537	-99,6
EA0300	E.2.B.2) <i>Oneri da cause civili ed oneri processuali</i>	1.016	724	292	40,3
EA0310	E.2.B.3) <i>Soprapvenienze passive</i>	7.291	3.672	3.619	98,6
EA0320	E.2.B.3.1) <i>Soprapvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	10	27	-17	-64,3
EA0330	E.2.B.3.1.A) Soprapvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	-	-	-	-
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre soprapvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	10	27	-17	-64,3
EA0350	E.2.B.3.2) <i>Soprapvenienze passive v/terzi</i>	7.282	3.645	3.637	99,8
EA0360	E.2.B.3.2.A) Soprapvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-	-
EA0370	E.2.B.3.2.B) Soprapvenienze passive v/terzi relative al personale	751	464	288	62,0
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) <i>Soprapv. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica</i>	200	254	-54	-21,4
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) <i>Soprapv. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica</i>	136	14	122	846,6
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) <i>Soprapv. passive v/terzi relative al personale - comparto</i>	416	195	220	113,0
EA0410	E.2.B.3.2.C) Soprapvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	9	32	-23	-72,8
EA0420	E.2.B.3.2.D) Soprapvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	8	7	1	18,5
EA0430	E.2.B.3.2.E) Soprapvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	16	371	-355	-95,8
EA0440	E.2.B.3.2.F) Soprapvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	6.133	1.319	4.814	365,1

CONTO ECONOMICO

Modello CE - Analisi comparativa 2015/2014

CODICE	VOCE MODELLO CE	Bilancio 2015	Bilancio 2014	VARIAZIONE	
				Importo	%
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	365	1.453	-1.088	-74,9
EA0460	E.2.B.4) <i>Insussistenze passive</i>	411	20	391	1.992,3
EA0470	E.2.B.4.1) <i>Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-	-	-	-
EA0480	E.2.B.4.2) <i>Insussistenze passive v/terzi</i>	411	20	391	1.992,3
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	2	1	2	254,2
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	4	-	4	-
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	252	13	239	1.813,6
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	152	6	146	2.539,4
EA0560	E.2.B.5) <i>Altri oneri straordinari</i>	603	2.580	-1.977	-76,6
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	-6.283	-168	-6.115	3.638,9
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B + / - C + / - D + / - E)	14.395	17.565	-3.170	-18,0
	Imposte e tasse	-	-	-	-
YA0010	Y.1) IRAP	14.114	14.391	-278	-1,9
YA0020	Y.1.A) <i>IRAP relativa a personale dipendente</i>	12.884	13.166	-282	-2,1
YA0030	Y.1.B) <i>IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente</i>	1.139	1.180	-41	-3,5
YA0040	Y.1.C) <i>IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)</i>	91	45	46	101,5
YA0050	Y.1.D) <i>IRAP relativa ad attività commerciale</i>	-	-	-	-
YA0060	Y.2) IRES	227	227	-0	-0,1
YA0070	Y.2.A) <i>IRES su attività istituzionale</i>	227	227	-0	-0,1
YA0080	Y.2.B) <i>IRES su attività commerciale</i>	-	-	-	-
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
YZ9999	Totale imposte e tasse	14.340	14.618	-278	-1,9
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	55	2.947	-2.892	-98,1



NOTA INTEGRATIVA
BILANCIO DI ESERCIZIO 2015

ALLEGATO N. 11

Rendiconto SIOPE

RENDICONTO SIOPE

Monitoraggio Flussi - ENTRATA

Codice Siope	Descrizione Siope	Importo
E1100	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	2.532.831,82
E1301	Entrate da aziende sanitarie della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	2.751,69
E1400	Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad altre Amministrazioni pubbliche	148.630,47
E1500	Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	219.647,82
E1600	Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	1.624.933,26
E1700	Entrate per prestazioni non sanitarie	90.287,86
E1800	Entrate per prestazione di servizi derivanti da sopravvenienze attive	596.633,62
E2101	Contributi e trasferimenti correnti da Stato	264.777.123,04
E2102	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale indistinto	410.716.532,39
E2103	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale vincolato	2.567.939,48
E2104	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma extra fondo sanitario vincolato	3.667.970,64
E2205	Contributi e trasferimenti correnti da Istituzioni sociali senza fine di lucro	3.154.000,00
E3101	Rimborsi assicurativi	141.220,95
E3102	Rimborsi spese per personale comandato	40.739,84
E3105	Riscossioni IVA	33.472,67
E3106	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	2.533.605,90
E3201	Fitti attivi	70.171,42
E3202	Interessi attivi	170,49
E3204	Altri proventi	3.963,79
E5103	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma per finanziamenti di investimenti e fondo di dotazione	5.144.984,92
E6100	Prelevi da conti bancari di deposito	1.582.600,00
E6200	Prelevi dai conti di tesoreria unica relativi alle gestioni stralcio e alla spesa in conto capitale	1.582.600,00
E6400	Depositi cauzionali	23.248,33
E7100	Anticipazioni di cassa	324.079.690,16
		1.025.335.750,56

RENDICONTO SIOPE
Monitoraggio Flussi - USCITA

Codice Siope	Descrizione Siope	Importo
U1103	Competenze a favore del personale a tempo indeterminato al netto degli arretrati attribuiti	86.168.170,52
U1105	Competenze a favore del personale a tempo determinato al netto degli arretrati attribuiti	8.120.315,48
U1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	6.276.270,63
U1204	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo indeterminato	12.127.796,95
U1205	Ritenute erariali a carico del personale a tempo indeterminato	39.753.769,81
U1206	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo determinato	1.463.786,86
U1207	Ritenute erariali a carico del personale a tempo determinato	917.675,20
U1304	Contributi obbligatori per il personale a tempo indeterminato	33.952.188,60
U1306	Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato	2.620.951,40
U1503	Rimborsi spese per personale comandato	69.617,66
U1599	Altri oneri per il personale	440.715,43
U2101	Prodotti farmaceutici	30.638.889,90
U2102	Emoderivati	2.007.759,23
U2103	Prodotti dietetici	210.363,42
U2104	Materiali per la profilassi (vaccini)	2.708.634,84
U2110	Materiali e prodotti per uso veterinario	4.950,00
U2112	Dispositivi medici	16.635.851,33
U2113	Prodotti chimici	634.231,59
U2198	Altri acquisti di beni sanitari	372.339,95
U2199	Acquisto di beni sanitari derivanti da sopravvenienze	1.030.012,58
U2201	Prodotti alimentari	27.954,14
U2202	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	332.905,25
U2203	Combustibili, carburanti e lubrificanti	213.646,39
U2204	Supporti informatici e cancelleria	370.312,85
U2205	Pubblicazioni, giornali e riviste	54.320,30
U2206	Acquisto di materiali per la manutenzione	109.344,07
U2298	Altri beni non sanitari	80.849,50
U2299	Acquisto di beni non sanitari derivante da sopravvenienze	42.727,75
U3101	Acquisti di servizi sanitari per medicina di base dalle strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	16.730,65
U3102	Acquisti di servizi sanitari per medicina di base da altre Amministrazioni pubbliche	9.366,09
U3103	Acquisti di servizi sanitari per medicina di base da soggetti convenzionali	34.455.790,30
U3106	Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da privati	63.231.187,41
U3109	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da privati	36.571.349,81
U3111	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa da altre Amministrazioni pubbliche	5.333,91
U3112	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa da privati	21.355.059,09
U3113	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	2.187.661,25
U3114	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica da altre Amministrazioni pubbliche	43.491,24
U3115	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica da privati	23.302.766,45
U3116	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	271,03
U3118	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da privati	15.229.710,84
U3121	Acquisti di prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale da privati	4.227.312,07
U3124	Acquisti di prestazioni di distribuzione farmaci file F da privati	1.437.087,18
U3127	Acquisti di prestazioni termali in convenzione da privati	371.124,52
U3130	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da privati	1.742.931,14
U3132	Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da altre Amministrazioni pubbliche	145,01
U3133	Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da privati	2.486.100,02
U3136	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privati	262.403,34
U3138	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	28,84
U3150	Ritenute erariali sui compensi ai medici di base in convenzione	2.162.946,52
U3151	Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici di base in convenzione	7.382.407,67
U3152	Ritenute erariali sui compensi alle farmacie convenzionate	352.667,15
U3153	Ritenute erariali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali	512.768,29
U3154	Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali	1.753.296,31
U3198	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altri soggetti	919.615,28
U3199	Acquisto di servizi sanitari derivanti da sopravvenienze	36.052,18
U3202	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	2.115,00
U3203	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privati	402.769,12
U3204	Servizi ausiliari e spese di pulizia	5.722.612,55
U3205	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	1.402.495,75

RENDICONTO SIOPE
Monitoraggio Flussi - USCITA

Codice Siope	Descrizione Siope	Importo
U3206	Mensa per degenti	2.556.585,16
U3207	Riscaldamento	744.256,10
U3208	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	434.011,03
U3209	Utenze e canoni per energia elettrica	3.958.498,05
U3210	Utenze e canoni per altri servizi	74.060,76
U3211	Assicurazioni	484.921,15
U3212	Assistenza informatica e manutenzione software	425.651,50
U3213	Corsi di formazione esternalizzata	69.122,82
U3214	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	1.679.931,67
U3216	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	1.404.844,25
U3217	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	35.837,96
U3218	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	45.434,63
U3219	Spese legali	2.646.625,04
U3220	Smaltimento rifiuti	329.796,40
U3221	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	3.120.726,30
U3298	Acquisto di servizi non sanitari derivanti da sopravvenienze	572.342,71
U3299	Altre spese per servizi non sanitari	9.250.943,33
U4111	Contributi e trasferimenti a Istituti Zooprofilattici sperimentali	100.973,10
U4198	Contributi e trasferimenti a altre Amministrazioni Pubbliche	13.491,13
U4201	Contributi e trasferimenti a altre imprese	320.082,27
U4202	Contributi e trasferimenti a famiglie	806.119,70
U5103	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da soggetti privati	6.067,16
U5201	Noleggi	2.124.242,32
U5202	Locazioni	490.473,78
U5206	Altre forme di godimento di beni di terzi	5.500,00
U5301	Interessi passivi a Amministrazioni pubbliche	18,40
U5304	Interessi passivi per anticipazioni di cassa	1.283.023,72
U5306	Interessi passivi v/fornitori	1.756,11
U5308	Altri oneri finanziari	19.517,42
U5401	IRAP	14.032.358,63
U5402	IRES	206.606,00
U5404	IVA	8.765.694,12
U5499	Altri tributi	705.201,69
U5503	Indennità, rimborso spese ed oneri sociali per gli organi direttivi e Collegio Sindacale	281.206,93
U5504	Commissioni e Comitati	78.766,64
U5505	Borse di studio	31.287,60
U5506	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	4.687.375,41
U5507	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	301.982,58
U5509	Altre ritenute per conto di terzi su indennità a organi istituzionali e altri compensi	99.418,46
U5510	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	44.749,03
U5598	Altri oneri della gestione corrente	5.028.229,98
U5599	Altre spese correnti derivanti da sopravvenienze	449.330,28
U6102	Fabbricati	20.116.360,05
U6103	Impianti e macchinari	313.101,38
U6104	Attrezzature sanitarie e scientifiche	5.877.939,62
U6105	Mobili e arredi	313.732,41
U6199	Altri beni materiali	1.143,40
U6200	Immobilizzazioni immateriali	58.931,44
U6301	Conferimenti di capitali	1.000,00
U7200	Versamenti ai conti di tesoreria unica relativi alle gestioni stralcio e alla spesa in conto capitale	1.582.600,00
U7400	Restituzione di depositi cauzionali	22.874,04
U8100	Rimborso anticipazioni di cassa	374.149.342,81
		945.126.034,11



**BILANCIO DI ESERCIZIO
CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2015**

Relazione sulla Gestione

INDICE

1. PREMESSA.....	3
2. ANDAMENTO DELLA GESTIONE.....	3
2.1 AZIONI STRATEGICHE	4
2.1.1 Obiettivi.....	4
2.1.2 Azioni organizzative	6
2.1.2.1. Premessa	6
2.1.2.2. Servizi on-line e implementazione del sito web	7
2.1.2.3. Servizi alla persona – Gestione parco auto.....	7
2.1.2.4. Gestione del personale	8
2.1.2.5. Formazione ed aggiornamento del personale	31
2.1.2.6. Programmazione e Controllo.....	36
2.2 ATTIVITÀ OSPEDALIERA	43
2.2.1 Ospedali Riuniti Trapani – Alcamo ed Ospedale di Pantelleria	43
2.2.1.1. Dati di attività – Presidio Ospedaliero di Trapani.....	43
2.2.1.2. Dati di attività – Presidio Ospedaliero di Alcamo	44
2.2.1.3. Dati di attività – Presidio Ospedaliero di Pantelleria	45
2.2.1.4. Dati statistici Pronto Soccorso.....	46
2.2.2 Ospedali Riuniti Marsala – Salemi	46
2.2.2.1. Dati di attività – Presidio Ospedaliero di Marsala	46
2.2.2.2. Dati di attività – Presidio Ospedaliero di Salemi.....	47
2.2.3. Ospedali Riuniti Castelvetrano – Mazara del Vallo	47
2.2.3.1. Dati di attività – Presidio Ospedaliero di Castelvetrano	47
2.2.3.2. Dati di attività – Presidio Ospedaliero di Mazara del Vallo	48
2.2.4 Riorganizzazione ASP Trapani: adozione Atto Aziendale e Dotazione Organica	48
2.2.4.1. Presidio Ospedaliero di Trapani.....	50
2.2.4.2. Presidio Ospedaliero di Alcamo	51
2.2.4.3. Presidio Ospedaliero di Pantelleria.....	51
2.2.4.4. Presidio Ospedaliero di Marsala.....	52
2.2.4.5. Presidio Ospedaliero di Salemi	53
2.2.4.6. Presidio Ospedaliero di Castelvetrano.....	54
2.2.4.7. Presidio Ospedaliero di Mazara del Vallo.....	55
2.3 ATTIVITÀ OSPEDALIERA PRIVATA	56
2.4 ATTIVITÀ TERRITORIALE.....	59
2.5 ASSISTENZA FARMACEUTICA	64
2.5.1 Assistenza farmaceutica ospedaliera	64
2.5.2 Assistenza farmaceutica territoriale in forma diretta	64
2.5.3 Assistenza farmaceutica territoriale in Distribuzione Per Conto (D.P.C.)	65
2.5.4 Erogazione primo ciclo terapeutico.....	66
2.5.5 Assistenza farmaceutica territoriale convenzionata	66
2.5.6 Andamento spesa farmaceutica convenzionata	67
2.6 GESTIONE DEL PATRIMONIO AZIENDALE	68
2.7 INTERVENTI DI EDILIZIA SANITARIA	70

3. DATI ECONOMICI.....	73
3.1 ANALISI DEGLI SCOSTAMENTI RISPETTO AL MODELLO CE – PREVENTIVO 2015	74
3.2 RICAVI	75
3.3 COSTI DELLA PRODUZIONE	76
3.4 SINTESI FINALE.....	78
4. ANALISI DI BILANCIO	79
4.1 ANALISI PER MARGINI	79
4.1.1 Patrimoniali	79
4.1.2 Economici.....	<i>Errore. Il segnalibro non è definito.</i>
4.2 ANALISI PER INDICI.....	<i>ERRORE. IL SEGNALIBRO NON È DEFINITO.</i>
4.2.1 Indici di struttura.....	<i>Errore. Il segnalibro non è definito.</i>
4.2.2 Indici finanziari.....	<i>Errore. Il segnalibro non è definito.</i>
4.2.3 Indici economici.....	<i>Errore. Il segnalibro non è definito.</i>
4.3 ANALISI PER FLUSSI	<i>ERRORE. IL SEGNALIBRO NON È DEFINITO.</i>
4.3.1 Rendiconto finanziario	<i>Errore. Il segnalibro non è definito.</i>
5. EVENTI SUCCESSIVI ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO	<i>ERRORE. IL SEGNALIBRO NON È DEFINITO.</i>
6. CONCLUSIONI	82

1. PREMESSA

La presente Relazione sulla Gestione – a corredo del Bilancio d’esercizio chiuso il 31 dicembre 2015 – è stata redatta in conformità delle disposizioni previste dall’art. 2428 del codice civile, nonché in osservanza delle disposizioni previste dalla normativa nazionale e regionale, con particolare riferimento ai contenuti esposti in:

- ✓ Circolare n. 7/2005, emanata dall’Assessorato Regionale Sanità di concerto con l’Assessorato Regionale Bilancio e Finanze;
- ✓ D.Lgs. n. 118/2011;
- ✓ direttive per la chiusura dei bilanci d’esercizio 2015 delle Aziende Sanitarie Pubbliche Regionali, impartite dall’Assessorato della Salute – Dipartimento Regionale per la Pianificazione Strategica, Servizio 5° “Economico Finanziario” – con nota prot.n. 37706 del 27 aprile 2016;
- ✓ assegnazione definitiva delle risorse di F.S.R. 2015, payback 2015 e ricavi/costi di mobilità attiva/passiva dell’anno 2015, effettuata dal predetto Assessorato con nota prot.n. 42451 dell’ 11 maggio 2016.

In particolare, la Relazione sulla Gestione descrive l’andamento della gestione con riguardo a ricavi e proventi, costi ed oneri nonché agli investimenti dell’esercizio.

Pertanto, nella presente Relazione sulla Gestione sono stati:

- ✓ esposti sinteticamente i risultati conseguiti in termini di servizi e prestazioni nell’anno 2015 evidenziando l’evoluzione, gli obiettivi conseguiti, le criticità ed i relativi effetti economici;
- ✓ evidenziate le motivazioni di eventuali scostamenti dei valori esposti nel Bilancio di esercizio rispetto al Modello Ministeriale CE previsione 2015
- ✓ elaborate le analisi di bilancio relativamente ai principali aspetti economici, finanziari e patrimoniali.

2. ANDAMENTO DELLA GESTIONE

L’Azienda Sanitaria Provinciale di Trapani (di seguito denominata, per brevità, “ASP”) si estende nel territorio della Provincia di Trapani su un’area pari a 2.469.62 km² (isole comprese), articolata in 66 Comuni, con una popolazione residente di 436.296 abitanti al 01 gennaio 2015, oltre gli immigrati temporaneamente presenti (dato ufficiale ISTAT).

Nella seguente tabella, elaborata sui dati ISTAT, si rappresenta distribuzione della popolazione residente per età e per sesso.

Età	Maschi	Femmine	Totale	%
0 – 14	30.507	29.341	59.848	13,8
15 – 64	140.709	140.957	281.666	64,6
65 +	41.640	53.142	94.782	21,8
Totale	212.856	223.440	436.296	100

La precedente tabella evidenzia che la popolazione è composta prevalentemente da rappresentanti di età fra 15-64 anni (64.6%).

L’erogazione delle prestazioni sanitarie è effettuata attraverso:

- ✓ Presidi Ospedalieri (Trapani, Alcamo, Castelvetrano, Marsala, Mazara, Pantelleria e Salemi);
- ✓ Distretti Sanitari (con funzioni espletate nei 24 comuni tramite presidi sanitari, una rete di ambulatori territoriali e n. 14 consultori);
- ✓ Dipartimenti Sanitari Strutturali (Prevenzione per la Salute, Farmaco, Prevenzione Veterinaria);

- ✓ Dipartimenti Sanitari Funzionali (Materno-Infantile, Emergenza-Urgenza, Chirurgia, Medicina, Servizi, Oncologico);
- ✓ Dipartimento Amministrativo.

L'Azienda, inoltre, acquisisce prestazioni sanitarie dai soggetti privati convenzionati sul territorio sulla base dei tetti di spesa per tipologia di assistenza stabiliti dalla Regione Sicilia.

2.1 AZIONI STRATEGICHE

2.1.1 Obiettivi

La Direzione Strategica di questa ASP ha perseguito, con estrema dedizione, il conseguimento degli obiettivi assegnati dall'Assessorato per l'anno 2015, esortando tutti i componenti aziendali a porre in essere ogni azione utile allo scopo.

L'Azienda ha realizzato gli Obiettivi Programmatici assegnati alla Direzione Generale, provvedendo a:

1. definire le procedure per il riordino della rete ospedaliera e della rideterminazione della pianta organica, a seguito dell'emanazione del D.A. 14 gennaio 2015 (cfr. al riguardo apposita relazione appresso formulata);
2. predisporre e trasmettere, entro il termine stabilito, i documenti relativi al Piano Attuativo Aziendale (PAA) degli anni 2014/2015, in linea con le indicazioni Assessoriali;
3. utilizzare efficacemente i Fondi Europei, nella misura del target di spesa annualmente assegnato all'Azienda, per la realizzazione di n. 3 interventi, relativi a
 - Lavori P.O. Mazara, la cui spesa certificata al 31 dicembre 2015 è stata pari a € 24.845.623,11;
 - CT/PET, la cui spesa certificata al 31 dicembre 2015 è stata pari a € 3.413.712,50;
 - Sostituzione TAC PO Mazara, la cui spesa certificata al 31 dicembre 2015 è stata pari a € 536.415,15;
4. trasmettere, regolarmente, i flussi informativi;
5. osservare le disposizioni impartite dalla Regione in merito alla libera professione intramuraria. A tal proposito – in ottemperanza a quanto stabilito nelle linee guida, emanate dall'Assessorato Regionale alla Salute con il D.A. n. 337/2014 – sono stati predisposti:
 - il nuovo *“Regolamento per la disciplina dell'attività libero professionale intramuraria del personale della dirigenza medica, veterinaria e del ruolo sanitario”*;
 - il Piano Aziendale dei volumi di attività istituzionale e di attività libero professionale intramuraria;
 - il Bilancio di previsione per l'A.L.P.I. anno 2015.

Inoltre, sono state avviate e mantenute – a cura della Commissione Paritetica Aziendale di Verifica A.L.P.I. – le attività di verifica e controllo sull'equilibrio dei volumi prestazionali A.L.P.I./ Attività istituzionale;

6. avviare le azioni conseguenti al progetto *“Messa in sicurezza dell'Ospedale di Pantelleria e partecipazione al modello sperimentale Ospedale per intensità di cure”*. Con riferimento alle diverse azioni esplicitate nel relativo progetto, si riporta di seguito una sintesi sullo stato di implementazione delle stesse:
 - Presentazione progetti ai Direttori: Attività portata a termine nel 2015.
 - Lavori di ristrutturazione: Nel 2015 sono stati avviati tutti i lavori previsti; in atto sono ampiamente in linea con il cronoprogramma e se ne presume la fine entro luglio 2016.
 - Assunzione del personale: Le procedure di assunzione di personale a tempo indeterminato – i cui posti sono previsti dall'attuale dotazione organica e per i quali era già stata chiesta ed ottenuta espressa autorizzazione assessoriale nei limiti della vigente normativa – sono state tutte indette nel corso del 2015; sono stati assunti a tempo indeterminato n. 3 infermieri e n.1 tecnico di radiologia. Per implementare con rapidità il progetto, sono state altresì realizzate alcune assunzioni di personale a tempo determinato (quali: Medici di Pronto Soccorso e Medici di Anestesia e Rianimazione) con incarico libero-professionale;
 - Formazione: Il cronoprogramma prevede il completamento dell'attività formativa entro dicembre 2016; la formazione sarà avviata dopo l'assunzione di tutto il personale previsto. In atto sono già stati presi contatti con l'Università Bocconi di Milano per la predisposizione dei corsi;

- Definizione dei percorsi clinico/assistenziali: Sono in via di predisposizione e se ne prevede la definizione entro dicembre 2016, come da cronoprogramma.
 - Avvio del cambiamento e messa a regime: Dal 1° ottobre 2015 si è avviato il progetto sperimentale di Ospedale per intensità di cure; da tale data i ricoveri non sono più disposti per disciplina ma effettuati per intensità di cure.
 - Valutazione esiti: Il cronoprogramma prevede che la valutazione sia avviata nel 2016.
 - Audit clinici: Il cronoprogramma prevede che gli audit siano condotti a partire dal 2016, nel momento in cui tutto il personale previsto sarà assunto;
7. incrementare i casi di *“trattamento chirurgico entro le 48 ore”* negli episodi di frattura del femore occorsa a *“soggetti over 64”*;
 8. ridurre l'incidenza dei parti cesarei alle gestanti primipare;
 9. intervenire in maniera sempre più tempestiva nell'effettuazione del P.T.C.A. nei casi di I.M.A.STEMI;
 10. ridurre la degenza post-operatoria dopo gli interventi di colecistectomia laparoscopica (dimissione entro tre giorni dall'intervento).
 11. realizzare le azioni correttive prescritte per l'accreditamento dell'U.O.C. di Medicina Trasfusionale del P.O. di Trapani e del P.O. di Marsala;
 12. realizzare il progetto AGENAS-Ministero della Salute, il cui obiettivo è quello di conseguire una valutazione partecipata del grado di umanizzazione delle strutture di ricovero; a tal proposito, con Delibera n. 5099 del 28 dicembre 2015 è stato approvato il *“Piano di Miglioramento dell'ASP Trapani: la valutazione della qualità delle strutture ospedaliere secondo la prospettiva del cittadino”*.
In conformità con le indicazioni contenute nella nota DASOE prot. n. 8480 del 03 febbraio 2015 (documento che stabilisce i criteri per la predisposizione dei piani di miglioramento) sono stati individuati, come referenti, i Direttori Sanitari dei Presidi Ospedalieri, a cui è stato dato mandato di coinvolgere i Direttori delle UU.OO. oggetto della rilevazione, al fine di consentire alla Direzione Aziendale di assegnare le responsabilità nelle azioni di miglioramento (che costituiranno obiettivi specifici delle singole UU.OO. e/o delle Direzioni di Presidio anche per alcuni percorsi relativi al 2016). Il referente aziendale nominato dalla Direzione e il Presidente del Comitato Consultivo hanno curato la gestione complessiva del processo; tale percorso è stato completato con la stesura dei piani di miglioramento per le criticità di ogni singolo Presidio;
 13. migliorare l'utilizzo del Day Hospital e del Day Service in regime di appropriatezza, aumentando il numero delle prestazioni assistenziali in Day Service, in alternativa ai ricoveri in D.H.;
 14. migliorare il rispetto degli standard di sicurezza dei Punti Nascita, effettuando un monitoraggio costante del livello di sicurezza delle prestazioni erogate dai Punti Nascita.

L'Azienda, inoltre, ha proseguito le attività espletate nel corso del 2014 per il perseguimento degli obiettivi relativi al biennio 2014/2015, quali:

1. realizzazione delle attività di eradicazione e di sorveglianza epidemiologica in sanità veterinaria;
2. aumento di ispezioni e controlli finalizzati alla sicurezza alimentare;
3. promozione dell'attività di screening, oncologici e non;
4. aumento delle coperture vaccinali sia obbligatorie che non obbligatorie;
5. incremento della sorveglianza sulle malattie infettive;
6. verifica delle condizioni igienico sanitarie nelle carceri e nelle scuole di ogni ordine e grado;
7. controllo delle aziende agricole e cantieri edili per il raggiungimento degli obiettivi qualitativi e quantitativi previsti dai Piani Regionali straordinari in edilizia, agricoltura e malattie professionali;
8. implementazione della rete degli Ambulatori a gestione integrata e l'incremento dell'arruolamento attivo di pazienti affetti da diabete e scompenso cardiaco;
9. implementazione della rete degli Ambulatori Infermieristici, con l'incremento delle prestazioni erogate e l'attivazione in via sperimentale – presso il Distretto di Mazara del Vallo – dell'ambulatorio specialistico per la cura delle lesioni da pressione.
10. piena realizzazione del C.U.P. provinciale, con l'estensione del collegamento alle strutture private convenzionate della Provincia;
11. contenimento della spesa farmaceutica per categorie di farmaci;
12. verifica degli esenti tickets;
13. contenimento dei tempi di attesa per le prestazioni ambulatoriali critiche;

14. riduzione della mobilità passiva extraregionale mediante l'incremento del numero dei casi trattati in ricovero ordinario, D.H. e Day Service per quei DRG "critici" soggetti particolarmente a mobilità passiva extraregionale (es. DRG 544: Sostituzione delle articolazioni maggiori o reimpianto degli arti inferiori; DRG 503: Interventi sul ginocchio senza diagnosi principale di infezione; DRG 410: Chemioterapia; DRG 225: Interventi sul piede, ecc.); in tale ambito è stata avviata l'attività istruttoria finalizzata all'attivazione di un rapporto convenzionale con l'AOU "Paolo Giaccone" di Palermo per prestazioni di chirurgia vertebrale da effettuare presso il P.O. di Marsala;
15. implementazione della rete ospedaliera, di cui al D.A. 14 gennaio 2015, secondo il modello degli "Ospedali Riuniti";
16. attivazione della S.U.A.P. presso il P.O. di Salemi. In merito a tale obiettivo, è da sottolineare che i lavori di allestimento della struttura sono stati ultimati e sono stati realizzati i previsti n. 10 p.l.. Poiché l'attuale dotazione di risorse umane non consente di attivare la degenza per tali n. 10 p.l., il 19 febbraio 2015 è stata avanzata richiesta all'Assessorato della Salute di esternalizzazione delle attività clinico-assistenziali; sebbene tale Assessorato – con nota prot. n. 36439 del 29 aprile 2015 – non ha autorizzato l'esternalizzazione del servizio, l'ASP ha provveduto a prevedere nella nuova pianta organica il personale necessario per la piena funzionalità di tali n. 10 p.l. di S.U.A.P.. Da ottobre u.s. sono in corso trattative con l'I.R.C.C.S. "Bonino Pulejo" di Messina per la formalizzazione di un protocollo di intesa per la cogestione della S.U.A.P., con l'intervento del predetto Istituto che potrebbe mettere a disposizione il personale necessario ed il know-how;
17. attivazione ed implementazione dei percorsi A.D.I. (Assistenza Domiciliare Integrata);
18. monitoraggio sulle attività delle R.S.A. (Residenze Sanitarie Assistite);
19. implementazione di percorsi integrati dedicati ai minori, con la Realizzazione di n.6 progetti (uno per ogni Distretto Sanitario) di educazione alle "life skills" – destinati ai minori ed alle loro famiglie – a cura dei gruppi di lavoro distrettuali della "Rete Aziendale Infanzie, Adolescenze e Famiglie";
20. implementazione dei percorsi assistenziali di gestione integrata della gravidanza, differenziati per livello di rischio – da cui discende l'incremento della presa in carico delle gravide presso i consultori familiari – nonché:
 - adesione delle gestanti al progetto "Parole in grembo - la vita ti ascolta";
 - aumento dell'offerta del servizio di counselling preconcezionale e contraccettivo;
21. miglioramento dei percorsi diagnostico-terapeutici per la malattia neoplastica, mediante:
 - attivazione dell'ambulatorio oncologico presso il P.O. di Pantelleria;
 - implementazione dell'ambulatorio oncologico presso il P.O. di Marsala;
22. implementazione delle attività dell'Hospice di Salemi e degli ambulatori di terapia del dolore;
23. consolidamento dell'attività di Emodinamica, con il costante monitoraggio sui tempi di accesso alle prestazioni;
24. potenziamento degli ambulatori, ospedalieri e territoriali, per scompenso cardiaco;
25. implementazione della rete trasfusionale con la concessione dell'autorizzazione e dell'accreditamento alle strutture ed alle Unità di Raccolta associative collegate alle Strutture Trasfusionali;
26. implementazione degli screening per la talassemia;
27. implementazione dei servizi di prevenzione, diagnosi e cura in relazione alle dipendenze patologiche, con l'attivazione dei Servizi G.A.P. (Gioco d'Azzardo Patologico) in tutti i S.E.R.T. della Provincia.

2.1.2 Azioni organizzative

2.1.2.1. Premessa

Le azioni organizzative intraprese nel corso dell'esercizio 2015 assumono particolare rilevanza alla luce dell'avvicendamento nei ruoli di Direttore Sanitario e di Direttore Amministrativo avvenuto nel corso del secondo semestre, che ha comportato un impegno straordinario da parte della Direzione Generale e delle strutture di staff nelle urgenze, nelle attività di gestione e nelle attività di programmazione.

Nel seguito sono esposte le principali azioni intraprese nell'anno 2015.

2.1.2.2. Servizi on-line e implementazione del sito web

L'esigenza di fornire servizi migliori con le stesse risorse, l'attuazione della riforma amministrativa, i nuovi bisogni degli utenti e la razionalizzazione della spesa pubblica sono tutti motivi che hanno portato all'applicazione di nuovi e più efficaci sistemi e procedure aziendali, e alla implementazione di quelli già esistenti.

Si è dato luogo, infatti, alla realizzazione concreta di molteplici processi amministrativi afferenti a nuove modalità operative, connesse allo sviluppo della telematizzazione e al relativo (imposto) incremento di erogazione di servizi on-line.

Nello specifico sono state realizzate azioni finalizzate alla ottimizzazione del percorso on line degli atti deliberativi, nonché dell'**Albo on-line** in osservanza alla vigente normativa, ai sensi del C.A.D., del D.Lgs. n. 33/2013 e dei principi in materia di dematerializzazione.

Tali azioni hanno comportato un'intensa attività di costante verifica della innovativa procedura, tenendo in debita considerazione la capacità di fruizione degli utenti.

Incontri formativi-informativi sulla nuova procedura sono stati realizzati, a cura della competente U.O.C. Facility Management, in favore di personale dipendente (Comparto e Dirigenza amministrativa e sanitaria) coinvolto nella redazione degli atti deliberativi.

In merito, poi, all'**informatizzazione del Protocollo Aziendale** – avviato già nel 2013 – si è proceduto alla estensione del relativo software e dell'applicabilità delle funzioni afferenti alle sedi periferiche.

Le azioni sopra descritte – finalizzate alla progressiva dematerializzazione degli atti – daranno luogo, nel lungo termine, a notevole riduzione di oneri connessi alla gestione cartacea.

Sono state implementate, inoltre, le attività afferenti il **Sito Web Aziendale**, verificando l'impianto preesistente del sito Web aziendale e comparando i precedenti link – nel rispetto di quanto disposto dal competente Ministero per la Pubblica Amministrazione e la Semplificazione – tramite accesso al portale www.magellanopa.it/labussoladellatrasparenza, continuando altresì a monitorare, relativamente alla sezione "Amministrazione Trasparente", l'osservanza della vigente normativa.

Quanto sopra, nella consapevolezza che l'informazione e la corretta comunicazione costituiscono stimoli rilevanti per la crescita di una collettività, offrendo sempre maggiori spazi ai cittadini, rispettando il loro diritto di informazione in modo da rendere sempre e comunque disponibili tutte le dovute informazioni in modalità digitale.

2.1.2.3. Servizi alla persona – Gestione parco auto

Sono stati realizzati processi finalizzati a migliorare, in termini di qualità, i **servizi ausiliari diretti alla persona** (servizi alberghieri, pulizie, vigilanza e guardiane, accoglienza utenti), osservando costantemente – previo monitoraggio – i livelli / performance dei servizi sopradescritti, la *customer satisfaction* dei fruitori di detti servizi, ponendo in essere gli *audit* dei connessi processi.

Ai sensi, altresì, delle innovazioni legislative e dei vincoli imposti dal D.L. n. 95/2012 (Spending Review), intensa attività è stata espletata per l'individuazione di strategie di razionalizzazione del **parco auto aziendale**, con studio di sistemi innovativi e soluzioni per ridurre costi e risorse.

Le strategie già individuate per la razionalizzazione dei costi di gestione del parco auto sono state oggetto di implementazione nel corso dell'anno 2015.

Tra le azioni intraprese si ricordano:

- ✓ costante utilizzo di software – quali TANGO (gestione) e TRACKING SOLUTION (GPS) – che hanno consentito concrete azioni di monitoraggio, assicurando trasparenza, funzionalità, praticità e razionale gestione dei mezzi in dotazione;

- ✓ adozione della carta-carburante, collegata ai mezzi aziendali, che ha contribuito notevolmente al miglioramento dei processi operativi, con risparmi economici per l'Azienda nella realizzazione dei propri adempimenti.

In riferimento all'attività afferente la dotazione informatica, inoltre, si è perfezionato l'utilizzo del programma informatico adottato per monitorare consegne e utilizzazioni anche condivise di apparecchiature necessarie (scanners, stampanti, ecc.).

2.1.2.4. Gestione del personale

Nel corso del 2015 il Settore del Personale, Contratti e Convenzioni – oltre alla normale attività istituzionale – si è trovato a dover ancora supportare la Direzione Strategica nelle scelte aziendali conseguenti ai rilievi mossi dalla Corte dei Conti per il mancato rispetto del **limite di spesa ex comma 28 art. 9 D.L. n. 78/2010, relativamente agli incarichi a tempo determinato**, con apposito e costante monitoraggio, anche alla luce dell'Obiettivo 2014/2015 C.1A di riduzione della spesa del personale a tempo determinato assegnato dall'Assessorato della Salute.

➤ U.O.S. Stato Giuridico

Ufficio "Assunzioni a tempo indeterminato ed applicazioni contrattuali"

Nel rispetto della dotazione organica dell'Azienda, della programmazione triennale delle assunzioni, nonché delle direttive assessoriali, l'Ufficio assunzioni a tempo indeterminato – a causa del blocco delle assunzioni imposto dall'Assessorato della Salute – ha, nel corso dell'anno 2015, proceduto soltanto alle seguenti immissioni in servizio a tempo indeterminato:

- ✓ n. 1 CPS Infermiere (P.O. di Pantelleria);
- ✓ n. 1 CPS Infermiere Pediatrico (P.O. di Pantelleria);
- ✓ n. 1 CPS. Tecnico Sanitario di Radiologia Medica (P.O. di Pantelleria);
- ✓ n. 1 Assistente Religioso.

Nell'anno 2015 l'Ufficio ha proceduto all'istruttoria e definizione di pratiche di comando/assegnazione temporanea in entrata:

- ✓ n. 6 CPS Infermiere (cat. D);
- ✓ n. 1 CPS Tecnico di Laboratorio Biomedico;
- ✓ n. 10 OSS (cat. Bs);
- ✓ n. 2 Dirigente Medico nelle discipline di Chirurgia Generale e di Ostetricia e Ginecologia;
- ✓ n. 1 Collaboratore Amministrativo (cat. D);
- ✓ n. 1 Assistente Amministrativo (cat. C);
- ✓ n. 1 Coadiutore Amministrativo (cat. B).

Inoltre ha proceduto nell'anno 2015 all'istruttoria e definizione di pratiche di comando in uscita dall'ASP verso diversi Enti:

- ✓ n. 1 Dirigente Medico Epidemiologia e Statistica (proroga comando);
- ✓ n. 1 Collaboratore Amministrativo (proroga comando);
- ✓ n. 3 Collaboratore Amministrativo (cat. D), rientrati in servizio il 31 maggio, il 15 luglio ed il 15 dicembre 2015.

Si è inoltre occupato, per l'anno 2015, delle seguenti attività:

- ✓ istruttoria e definizione di n. 3 pratiche di cambio disciplina di personale della Dirigenza Medica e n. 1 cambio mansione di personale del comparto;
- ✓ predisposizione e rilascio certificati di servizio sia a richiesta del personale che per uso amministrativo;
- ✓ note interlocutorie relative alle varie istanze avanzate da personale (relative a trasferimenti, comandi ed altro);

- ✓ controllo sul contenuto delle dichiarazioni sostitutive di certificazione;
- ✓ riproduzione e archiviazione documenti;
- ✓ archiviazione documenti nei fascicoli personali;
- ✓ richiesta e trasmissione fascicoli personali;
- ✓ caricamento dati sul programma AREAS.

Inoltre nell'anno 2015 l'Ufficio ha concesso:

- ✓ n. 26 aspettative senza assegni a personale dipendente di questa ASP, per assunzione a tempo determinato presso altre Aziende, di cui:
 - n. 24 a Dirigenti Medici di varie discipline,
 - n. 1 a personale del comparto,
 - n. 1 a personale della Dirigenza Amministrativa;La mancanza di detto personale dalle rispettive UU.OO. – atteso che non sempre è stato possibile procedere alla loro sostituzione per i limiti di cui all'art. 9, comma 28, del D.L. n. 78/2010 o per mancata accettazione dell'incarico di sostituzione da parte dei candidati in graduatoria – ha compromesso l'organizzazione delle UU.OO. e l'erogazione di servizi efficienti all'utenza;
- ✓ n. 3 aspettative senza assegni per motivi personali e familiari a personale del comparto;
- ✓ n. 2 aspettative senza assegni per vincita di concorso pubblico presso altre Aziende a personale Dirigente Medico discipline diverse;
- ✓ n. 17 congedi con retribuzione ai sensi dell'art. 42 della Legge n. 151/2001;
- ✓ n. 7 contratti part-time a personale di comparto;
- ✓ n. 2 contratti full-time a personale comparto.

Tale Ufficio ha provveduto alle seguenti ulteriori attività:

- ✓ istruttoria e predisposizione di provvedimenti di proroga e adempimenti successivi per l'utilizzazione di n. 20 ASU (non contrattualizzati);
- ✓ caricamento dei dati, per tutti i suddetti istituti contrattuali, sul programma AREAS;
- ✓ istruttoria delle pratiche per opzioni passaggio dal rapporto esclusivo /non esclusivo di personale dirigente Medico a tempo indeterminato e a tempo determinato;
- ✓ istruttoria e riscontro alle richieste di dipendenti concernenti questioni di incompatibilità e/o conflitto di interessi;
- ✓ adempimenti sugli oneri di pubblicità e trasparenza degli incarichi dei dipendenti intra ed extra aziendali sia nel sito aziendale che al D.F.P. con relazione finale da effettuarsi entro il 30 giugno di ogni anno rispetto agli incarichi dell'anno precedente.

Infine, l'Ufficio ha rilasciato n. 62 autorizzazioni per incarichi occasionali conferiti da enti diversi ai dipendenti di questa ASP.

Ufficio "Assunzioni a tempo determinato"

Nell'anno 2015 tale Ufficio ha predisposto le seguenti attività:

- ✓ bandi di selezione per la formulazione di graduatorie triennali, e più precisamente:
 - avviso pubblico per soli titoli per la formulazione di una graduatoria Dirigente Medico vari discipline (Anestesia e Rianimazione, Cardiologia, Diabetologia e Malattie Metaboliche, Geriatria, MCAU, Neonatologia, Radiodiagnostica, Veterinaria Area A e B, e Organizzazione Servizi Sanitari di Base);
 - bando per le discipline di (Chirurgia Plastica, Malattie dell'Apparato Respiratorio, Nefrologia e Dialisi, Ortopedia e Traumatologia, Pediatria oltre a Dirigente Chimico e Psicologo);
 - avviso pubblico per titoli e colloquio per la formulazione di una graduatoria triennale (CPS Infermiere, CPS Infermiere Pediatrico, CPS tecnico sanitario di laboratorio biomedico, CPS terapeuta della neuro, Operatore Tecnico specializzato Autista di ambulanze, Collaboratore Amministrativo Addetto Stampa e Dirigente Avvocato);

- ✓ assunzione personale con contratto a tempo determinato, e più precisamente sono stati assunti:
 - Dirigenza: n. 28;
 - Comparto: n. 40;
- ✓ predisposizione dei contratti di proroga del personale assunto a tempo determinato con scadenza contrattuale e conseguente registrazione dei mentovati contratti, oltre il contestuale inserimento dei dati nella procedura informatizzata UNILAV;
- ✓ predisposizione e rilascio dei tesserini di U.P.G.;
- ✓ gestione telematica infortuni I.N.A.I.L.;
- ✓ elaborazione dati per monitoraggio flussi ministeriali ed assessoriali relativi al personale a tempo determinato.

Ufficio “Rilevazione delle presenze ed invio flussi informativi giuridici”

L’attività propria dell’Ufficio trova fondamento su innumerevoli disposizioni contrattuali e di leggi integrate e/o modificate nel tempo, nonché su alcuni chiarimenti ARAN.

Gli adempimenti sotto elencati – unitamente al carico di lavoro istituzionalmente gravante all’Ufficio – sono stati posti in essere nonostante le difficoltà operative emerse nel sistema informatico “AREAS” e, in particolare, nel software “*RiPreSa*” che non garantisce l’agevole e semplificata gestione dei dati informatici da inviare per i previsti adempimenti sanciti dalle norme di leggi poiché, evidentemente, gli stessi non sono predisposti nel software della ditta Engineering, in ciò rivelatasi alquanto carente.

In merito all’avvio del nuovo sistema “rilevazione presenze”, per talune criticità evidenziate nel corso dell’utilizzo di “AREAS HR *RiPreSa*” sono state trovate soluzioni soltanto mediante l’intervento manuale dell’operatore. Il sistema infatti non prevede, in particolare, soluzioni automatiche per il corretto calcolo delle ore in presenza di espletamento di particolari tipi di turni e, quindi, delle relative indennità, provocando pertanto un ulteriore impegno – in termini di tempo – da parte di tutti gli operatori addetti; inoltre, ad oggi non sono state portate a compimento, da parte della ditta “Engineering”, talune attività incluse nel verbale di collaudo del 06 agosto 2015 e definite quali “Errori minori”.

L’Ufficio ha gestito – per l’anno 2015 come per gli altri anni – la rilevazione delle presenze del personale afferente al Distretto di Trapani, occupandosi inoltre della elaborazione dei dati mensili di tutto il personale dipendente dell’ASP per il conseguente passaggio a paghe delle indennità mensili accessorie, compreso il lavoro straordinario effettuato ed autorizzato.

Si è inoltre occupato delle seguenti attività di competenza:

- ✓ gestione delle presenze e delle assenze del personale a tempo indeterminato, a tempo determinato, L.S.U., personale RESAIS, contrattisti, in servizio presso il Distretto di Trapani;
- ✓ assistenza agli Uffici distrettuali – rilevazione presenze - in merito alla funzionalità della procedura informatizzata e all’applicazione degli istituti contrattuali e delle normative vigenti affinché venga garantita una uniformità di comportamento a livello aziendale;
- ✓ elaborazione e Gestione flussi regionali e ministeriali relativamente alle assenze/presenze del personale [PERLA-PA (GEPAS - GEDAP – ASSENZE – RILEVAZIONE PERMESSI EX LEGGE 104), Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali (CLICLAVORO), Assessorato Regionale Sanità (Flusso per il monitoraggio del Personale)];
- ✓ istruzione pratiche e relativo rilascio delle concessioni in merito alla fruizione dei seguenti benefici:
 - Legge n. 104/92,
 - permessi per motivi di studio art. 22 C.C.N.L.,
 - congedi relativi alla maternità e paternità D.Lgs. n. 151/2001,
 - gestione istituto della malattia,
 - permessi brevi,
 - assenze varie;

- ✓ verifiche annuali su debito/credito orario e su eventuali assenze ingiustificate;
- ✓ controlli saltuari sulla presenza del personale in ambito aziendale;
- ✓ verifiche attività intramoenia (supporto diretto e indiretto) nella gestione delle timbrature dei dipendenti e nel recupero del debito orario per il personale che percepisce emolumenti per la suddetta attività, nonché verifiche sulla congruità dell'attività svolta nel rispetto delle fasce orarie di autorizzazioni e del regolamento A.L.P.I. vigente;
- ✓ rilascio duplicati badge per usura o smarrimento e creazione nuovi badge in caso di assunzioni;
- ✓ inserimento, aggiornamento, verifiche e storicizzazioni delle anagrafiche orarie a seguito di nuove assunzioni, proroghe contratti, variazioni centri di costi e/o profili orari, nonché creazione di nuovi profili orari ove richiesti;
- ✓ gestione e creazione Tabella 11 del conto annuale, monitoraggio trimestrale e relazione al conto annuale relativamente alle ore lavorate;
- ✓ elaborazione file relativi ai tassi di assenza/presenze del personale per pubblicazione sul sito aziendale, giusto adempimento previsto dal D.Lgs. n. 33/2013);
- ✓ verifiche buoni pasto spettanti ai dipendenti aventi diritto, in relazione alle assenze e al profilo orario;
- ✓ gestione dei terminali per l'acquisizione delle timbrature in ambito aziendale (scarico ed acquisizione in procedura delle timbrature, controllo del corretto funzionamento ed eventuali comunicazioni alla ditta manuttrice di guasti o mancati collegamenti);
- ✓ applicazione delle disposizioni vigenti in materia di "organizzazione dell'orario di lavoro" per il personale del comparto e della dirigenza;
- ✓ riscontro di certificati medici con le relative richieste di visite fiscali ed eventuali contestazioni;
- ✓ verifiche accertamento incompatibilità e conflitto di interesse, su tutti gli elenchi dei dipendenti inviate dalle varie ASP e Aziende Ospedaliere della Sicilia, nonché dall'Assessorato della Salute o dall'Autorità Giudiziaria, al fine di riscontrare se gli stessi intrattengono o abbiano intrattenuto rapporti di lavoro con questa ASP;
- ✓ elaborazione dati per il passaggio delle voci paghe relative alle indennità accessorie, alle ore di lavoro straordinario e/o reperibilità spettanti a tutto il personale dell'ASP e alle causali di assenza che comportano la riduzione degli emolumenti;
- ✓ registrazione delle richieste di cumulo ore per l'aggiornamento professionale ai sensi dell'art. 14 del C.C.N.L. della Dirigenza;
- ✓ pareri espressi in forma scritta o verbale in merito a numerosi quesiti che pervengono giornalmente;
- ✓ rilascio reports di vario genere alle Autorità, alle Segreterie della Direzione Generale - Amministrativa - Sanitaria, ai Dirigenti Responsabili delle U.O. e/o Area che ne hanno fatto verbale o formale richiesta.

Ufficio "Valutazione permanente del personale"

Nell'anno 2015 ha provveduto all'istruttoria dei procedimenti correlati con la sostituzione di alcuni componenti dei CC.TT. aziendali e alla predisposizione delle relative delibere di sostituzione ed integrazione componenti, delle lettere di nomina, a firma del D.G., regolarmente notificate agli interessati, acquisizione accettazioni e comunicazioni di indisponibilità.

In ossequio alla disciplina di cui al D.Lgs. 14 marzo 2013, n. 33 - artt.10, comma 8, lett. d) e 15, comma 1, lett. b), ha proceduto all'aggiornamento dei curricula in formato europeo del personale dirigente e del personale con incarico di posizione organizzativa.

Sono stati sottoposti a verifica per scadenza di incarico, da parte dei competenti Collegi tecnici, n. 154 dirigenti (di cui n. 10 di struttura complessa), con comunicazione degli esiti della verifica al Direttore Generale, all'U.O. Trattamento Economico, agli interessati ed agli uffici competenti (centrali e periferici) per l'inserimento nei fascicoli personali, come previsto dai vigenti CC.CC.NN.LL..

L'Ufficio ha inoltre posto in essere le seguenti attività:

- ✓ avvio dell'iter per la valutazione di circa n. 50 dirigenti (sia ai fini dell'adeguamento dell'indennità di esclusività che, alla scadenza dell'incarico, ai fini della conferma dello stesso), nonché di n. 6 titolari di struttura complessa in relazione alla scadenza del relativo incarico;
- ✓ riscontro alle numerose richieste interne all'ASP relative ad attestazioni di servizio ed integrazione di valutazioni/relazioni mancanti; predisposizione ed inoltro di n. 107 richieste nei confronti di altre Aziende, finalizzate al completamento della documentazione indispensabile per la valutazione di seconda istanza dei dirigenti da parte dei Collegi Tecnici;
- ✓ implementazione delle attività finalizzate alla nomina del Collegio di Conciliazione ex art.7 del Regolamento "Misurazione e valutazione della performance dei dirigenti e del personale del comparto";
- ✓ predisposizione della nota circolare finalizzata all'acquisizione delle schede annuali di valutazione di competenza dei valutatori di 1° istanza relative all'anno 2014, per la dirigenza e per il comparto, utilizzando, ove possibile, la comunicazione via e-mail e provvedendo alla diffusione capillare dei contenuti, compresa la pubblicazione sul sito aziendale ed alla fornitura, sia in cartaceo che in files, della modulistica necessaria (scheda di valutazione);
- ✓ predisposizione di n. 11 proposte di conferma incarichi quinquennali di struttura complessa, n. 22 proposte di incarico di sostituzione ex art.18 C.C.N.L. 2000, n. 1 proposta di incarico di struttura semplice (sostituzione) e n. 37 proposte di conferimento incarichi professionali;
- ✓ predisposizione – a seguito dell'adozione delle suddette proposte – dei relativi contratti, curando anche la fase della sottoscrizione da parte dei relativi dirigenti, la registrazione nell'apposito registro e la successiva comunicazione agli interessati ed agli uffici e figure istituzionali di rispettiva competenza;
- ✓ caricamento dei dati relativi agli esiti di valutazione e agli incarichi dirigenziali sul programma AREAS.

Ufficio "Dotazione organica e procedure concorsuali"

Nell'anno 2015 si è occupato innanzi tutto della gestione della dotazione organica; è stata infatti elaborata la nuova dotazione organica dell'ASP, rideterminata tenuto conto dei posti letto previsti dal D.A. n. 46/2015 e dall'Atto Aziendale, in applicazione delle linee di indirizzo regionali adottate con D.A. n. 1380 del 05 agosto 2015.

E' in carico all'Ufficio l'obbligo delle comunicazioni al Ministero del Lavoro delle assunzioni, delle cessazioni e trasformazioni del rapporto di lavoro dei dipendenti a tempo indeterminato.

Ha inoltre proceduto inoltre alle seguenti attività:

- ✓ monitoraggio trimestrale del conto annuale, delle tabelle giuridiche del conto annuale e della compilazione della tabelle D.1.2. (di cui al Piano di Rientro 2007- 2009, oltre che al Programma Operativo 2010- 2012);
- ✓ aggiornamento dei posti coperti e posti vacanti nella dotazione organica aziendale;
- ✓ formulazione del prospetto informativo per definire gli obblighi di assunzione di personale disabile e/o appartenente alle altre categorie protette;
- ✓ iter istruttorio – con riferimento alle procedure inerenti il collocamento obbligatorio – che ha portato all'assunzione di n. 2 dipendenti ai sensi dell'art. 3 della Legge n. 68/99;
- ✓ predisposizione della Programmazione delle assunzioni anno 2015 per il P.O. di Pantelleria – giusta autorizzazione assessoriale – formalizzata con delibera n. 1860 del 28 aprile 2015;
- ✓ predisposizione del bando di mobilità (ed in subordine del bando di concorso) per la copertura di diversi posti di dirigenti medici di varie discipline da destinarsi al P.O. di Pantelleria, occupandosi di tutti gli adempimenti propedeutici e consequenziali;
- ✓ modifica qualitativa della dotazione organica, giusta delibera n. 846 del 25 febbraio 2015 che ha permesso la conversione di taluni posti dell'area di comparto – non più rispondenti alla mission aziendale – in altri posti più appropriati al soddisfacimento dei bisogni del cittadino;

- ✓ immissione in servizio – a seguito di autorizzazione assessoriale – di un dirigente medico di struttura complessa e riattivazione di talune selezioni pubbliche per il conferimento di incarichi quinquennali di struttura complessa, sospese a novembre 2012 seguito delle circolari dell'Assessorato della Salute;
- ✓ predisposizione del regolamento aziendale "Criteri e procedure per il conferimento degli incarichi di direzione di struttura complessa a dirigenti sanitari" in attuazione del D.A. n. 2274/2014;
- ✓ riscontri alle richieste di dati da parte dell'Autorità Giudiziaria e dell'Assessorato della Salute;
- ✓ riscontri ad accessi agli atti e a diverse istanze;
- ✓ caricamento dati nel sistema "AREAS".

Ufficio "Procedimenti disciplinari"

Nel corso dell'anno 2015 sono stati avviati numerosi procedimenti disciplinari a carico di personale appartenente sia alla Dirigenza che al Comparto, nonché sono stati definiti procedimenti avviati l'anno solare precedente.

Come nell'anno precedente, ancora nel corso dell'anno 2015 taluni (n. 7) ineriscono il mancato rispetto delle disposizioni vigenti – riconducibili sia alla normativa nazionale che a circolari aziendali – in ordine allo svolgimento dell'Attività Domiciliare Integrata (A.D.I.), di cui:

- ✓ n. 4 definiti con l'irrogazione della sanzione del rimprovero scritto;
- ✓ n. 3 archiviati.

In occasione dell'instaurazione del rapporto di lavoro – in sede di dichiarazione sostitutiva di certificazione – n. 5 dipendenti hanno reso dichiarazione falsa. E' stato pertanto avviato il procedimento disciplinare; tra questi:

- ✓ n. 1 è stato archiviato;
- ✓ n. 1, che aveva presentato istanza di assunzione per incarico a tempo determinato, è stata effettuata segnalazione alla Procura della Repubblica;
- ✓ n. 3 sono stati definiti nel corso dell'anno 2016.

Sono state redatte n. 32 contestazioni di responsabilità a carico di dirigenti medici a seguito di comunicazione di avvio di procedimento penale per colpa professionale.

Sono stati inoltre avviati – per diverse motivazioni (aver svolto in contemporanea due progetti aziendali; assenza al domicilio in sede di visita fiscale; somministrazione e mancata somministrazione arbitraria di farmaci; svolgimento attività lavorativa in part-time in difformità alle prescrizioni contrattuali; per uno stesso dipendente riproduzione in fotocopia della firma del Responsabile e registrazioni dell'ingresso e dell'uscita presso gong aziendali diversi e distanti dalla sede di lavoro in assenza delle timbrature intermedie di allontanamento, nonché reiterata inosservanza di disposizioni di servizio; situazione di incompatibilità) – procedimenti disciplinari nei confronti di personale del comparto, definiti con sospensione dal servizio più o meno prolungata, licenziamento ed archiviazione.

Parimenti, anche nei confronti del personale della Dirigenza e – anche in tal caso – per motivazioni differenti (minacce rivolte al personale subordinato e falso in atti pubblici, mancata comunicazione di infortunio, scorrettezze verso utenti in ambito lavorativo, inosservanza di disposizioni inerenti l'orario di lavoro, venir meno all'obbligo di fedeltà, mancato riscontro a chiamata in reperibilità, mancato esercizio dell'azione disciplinare nei confronti di personale subordinato) si è addivenuti a licenziamento, sospensione dal servizio e, talvolta, alla sospensione del procedimento disciplinare in attesa di definizione di processo penale, archiviazione.

Ufficio "Contenzioso del lavoro"

La tipologia di compiti e funzioni assegnate a tale Ufficio nel corso del 2015 è stata contraddistinta da una pluralità di casi pratici e differenti problematiche interpretative, soprattutto nell'ambito civilistico e solo marginalmente in quello amministrativo.

Si riporta il dato tecnico/numerico afferente i gravami incoati nell'anno 2015:

- ✓ n. 47 ricorsi innanzi al Giudice del Lavoro. Si annoverano, tra essi, indistintamente, i ricorsi in primo grado al Tribunale del Lavoro, alla Corte di Appello – quale Giudice di secondo grado – e quelli alla Corte di Cassazione. Le tematiche trattate nei differenziati *petitum* sono:
 - impugnazioni di sanzioni disciplinari,
 - conversioni dei contratti a tempo determinato in contratti a tempo indeterminato con risarcimento danni,
 - applicazioni contrattuali;
- ✓ n. 2 ricorsi amministrativi in primo grado al TAR per impugnazioni avverso bandi o avvisi pubblici procedure di reclutamento di personale a tempo determinato, nonché impugnazioni di graduatorie di concorsi pubblici per assunzioni a tempo determinato.

Ufficio "A.L.P.I."

L'attività dell'Ufficio è stata improntata all'adeguamento dello svolgimento dell'A.L.P.I., in particolare a quanto disposto dalla Legge n. 120/2007 per come modificata ed integrata dalla Legge n. 189/2012 (c.d. "Decreto Balduzzi") e del D.A. n. 337/2014 "*Rimodulazione delle linee di indirizzo regionali per l'attività libero professionale*".

In ottemperanza a quanto stabilito dalle predette linee guida assessoriali sono stati predisposti e successivamente adottati i seguenti documenti:

- ✓ nuovo "*Regolamento per la disciplina dell'attività libero professionale intramuraria del personale della dirigenza medico, veterinaria e del ruolo sanitario*", sottoscritto dalle OO.SS. il 16 giugno 2015 e adottato con delibera n. 3000 del 06 luglio 2015;
- ✓ Piano Aziendale dei volumi di attività istituzionale e di attività libero professionale intramuraria e del Bilancio di previsione per l'A.L.P.I. anno 2015, adottato con delibera n. 3253 del 23 luglio 2015; predisponendo, altresì, le circolari per darne massima diffusione e ricordare gli adempimenti di competenza dei vari Uffici coinvolti (rispettivamente la n. 58229 del 21 luglio 2015 e la n. 62231 del 06 agosto 2015).

Con nota prot. n. 91903 del 13 novembre 2015 l'Ufficio ha evidenziato anche l'importanza dell'adempimento relativo al controllo della regolarità delle timbrature/debito orario secondo le prescrizioni del D.A. n. 337/2014, recepite nel nuovo regolamento A.L.P.I..

L'Ufficio ha inoltre proceduto ad una serie di attività, quali:

- ✓ predisposizione della delibera di parziale modifica dei Componenti della Commissione Paritetica di Verifica A.L.P.I. – adottata con delibera n. 243 del 21 gennaio 2015 – divenendo la stessa Responsabile dell'Ufficio A.L.P.I. uno degli otto componenti di detta Commissione (riunitasi n. 4 volte nel corso dell'anno 2015 per lo svolgimento degli adempimenti di competenza);
- ✓ relazioni alla Commissione, fornendo le delucidazioni richieste o ritenute utili nonché la documentazione in possesso dell'Ufficio in ordine alle tematiche attenzionate (quale, in particolare, quella riguardante i Dirigenti Medici autorizzati in disciplina diversa da quella di appartenenza, di cui alla nota prot. n. 80237 del 08 ottobre 2015);
- ✓ revoche (n. 10) delle autorizzazioni a svolgere A.L.P.I. ai Dirigenti Medici che ne abbiano fatto richiesta o che abbiano optato per il rapporto non esclusivo o posti in quiescenza; integrazioni (n. 31) delle autorizzazioni precedentemente rilasciate, a seguito di richiesta di parere agli uffici competenti; istruzioni (n. 2) di nuove autorizzazioni allo svolgimento dell'A.L.P.I..

- ✓ rinnovi (n. 6) di convenzioni con Enti richiedenti prestazioni (relative sia alla Sorveglianza Sanitaria che l'effettuazione di visite specialistiche a pagamento) da svolgersi in A.L.P.I..
- ✓ relazioni e chiarimenti su varie questioni inerenti l'A.L.P.I. (anche alla Guardia di Finanza o all'attività svolta dal 2012 al 2014 dai dirigenti medici autorizzati a svolgere A.L.P.I. a seguito di richiesta di accesso agli atti);
- ✓ sospensioni dallo svolgimento dell'A.L.P.I. a seguito di richieste di rinvio a giudizio;
- ✓ note indirizzate a vari settori per adempimenti attinenti l'A.L.P.I.;
- ✓ caricamento dati nel sistema "AREAS".

Al 31 dicembre 2015 i Medici autorizzati risultano n. 141, oltre le Equipe di Patologia Clinica (composta da n. 7 Dirigenti Medici) e di Medicina TrASFusionale (composta da n. 13 Dirigenti Medici), al cui interno prestano servizio anche personale tecnico e di supporto.

➤ U.O.S. Trattamento Economico

Tutta l'attività posta in essere dall'U.O.S. Trattamento Economico è sottesa alla gestione degli stipendi, mediante:

- ✓ corresponsione ai dipendenti del trattamento fondamentale della retribuzione e del trattamento accessorio nelle sue diverse componenti;
- ✓ gestione della relativa contribuzione;
- ✓ monitoraggio e controllo del costo del personale dipendente;
- ✓ gestione dei flussi economici;
- ✓ gestione del sistema incentivante e della parte economica dell'A.L.P.I.;
- ✓ gestione di tutti i procedimenti riguardanti il collocamento a riposo dei dipendenti;
- ✓ gestione di tutto quanto riguarda la concessione di finanziamenti ai dipendenti che ne fanno richiesta mediante cessione del quinto dello stipendio e/o deleghe a seguito di convenzioni con le Finanziarie.

Per tale ultima attività è stata posta in essere la predisposizione di certificati di stipendio, di atti di benessere per cessione del quinto dello stipendio e delega, di pratiche relative ai pignoramenti con calcolo della quota pignorabile, la corrispondenza con le società finanziarie, la verifica della situazione debitoria dei dipendenti aventi contratti di cessioni e deleghe, la gestione dei prestiti con l'I.N.P.D.A.P., la gestione e verifica mensile dei tabulati, elaborati del C.E.D. e l'invio degli stessi al Settore Economico Finanziario e Patrimoniale per la trasmissione ai beneficiari delle competenze mensili relative a cessioni, assicurazioni, sindacati e pignoramenti.

Si è curata la gestione dell'attività relativa alla attribuzione dell'indennità di rischio radiologico, a seguito di acquisizione dell'esito della valutazione dell'apposita Commissione.

Ufficio "Gestione Fondi Contrattuali e trattamento economico fisso e ricorrente del personale dipendente. Applicazione istituti economici contrattuali. Assunzioni a tempo indeterminato ed applicazioni contrattuali"

Nel corso del 2015 sono stati verificati i **trattamenti economici** spettanti ai dipendenti per i quali è stato operato un cambio di qualifica, per l'individuazione della retribuzione dovuta al personale assunto a seguito di concorsi o mobilità, ponendo in essere quanto necessario per la verifica del trattamento economico attribuito negli Enti presso cui il dipendente prestava servizio.

Ove necessario è stato quindi chiesta – alle altre Amministrazioni – la verifica delle dichiarazioni sostitutive presentate dal dipendente neo assunto, in ordine al riconoscimento delle voci stipendiali superiori al livello retributivo di base.

Ove necessario, sono stati effettuati recuperi o conguagli in tutte quelle ipotesi in cui nelle elaborazioni stipendiali si era verificato un errore, provvedendo a rateizzare quei recuperi che eccedessero il quinto dello stipendio previa comunicazione scritta ai dipendenti.

Sono state inoltre effettuate delle verifiche tra la fascia di esclusività corrisposta e la retribuzione di posizione unificata riconosciuta ai dirigenti, per garantire la necessaria coerenza tra le due voci stipendiali, effettuando tutti gli interventi necessari sul sistema paghe, di concerto con gli uffici dello Stato Giuridico nelle ipotesi in cui è stato necessario modificare i dati giuridici del dipendente.

Sulla base delle opzioni effettuate dai dirigenti per il **rapporto esclusivo/non esclusivo**, si è proceduto alla rimodulazione delle voci stipendiali interessate (Indennità di Esclusività e Retribuzione di Posizione) per n. 6 dirigenti.

Nell'ambito del conferimento degli incarichi dirigenziali, sono stati predisposti i prospetti economici da allegare al contratto di **incarico dirigenziale**, in cui sono state riportate tutte le voci di retribuzione fondamentali e accessorie spettanti al dirigente titolare dell'incarico stesso.

Su richiesta della Direzione Amministrativa sono stati verificati gli incarichi di sostituzione, nelle strutture prive di Responsabile di Struttura Complessa, nonché la relativa spesa.

Inoltre – venuto meno il blocco stipendiale disposto dal D.L. n. 78/2010, convertito nella Legge n. 122/2010 e prorogato dal D.P.R. n. 122/2013 – dopo espresso consenso da parte della Direzione Aziendale, è stata rimodulato il valore dell'**Indennità di Dipartimento**, conformando la stessa a quanto già previsto (e non applicato per effetto del divieto di cui al citato D.L. n. 78/2010) dal "*Regolamento di graduazione delle funzioni*" del 2011.

A seguito di revoca e modifica dell'incarico dirigenziale con effetto retroattivo (da B2 a C1), sono state riviste e recuperate tutte le **differenze retributive** relative a n. 1 dirigente – a decorrere dal 2013 – con refluenze sull'ammontare del relativo fondo di posizione dal 2013 al 2015.

Come è noto, l'art. 9, comma 1, del citato D.L. n. 78/2010, prorogato dal D.P.R. n. 122/2013, prevede fino al 2014 il blocco – a livello individuale – del "trattamento ordinariamente spettante per l'anno 2010", comportando tra l'altro il blocco degli aumenti economici derivanti dalle "progressioni di carriera comunque denominate", compresi i passaggi alla fascia superiore dell'**esclusività**, ferma restando la normale decorrenza degli effetti giuridici.

Pertanto, con la definizione delle procedure di valutazione da parte dei Collegi Tecnici è stato riconosciuto il passaggio alla fascia superiore dell'indennità di esclusività con effetti giuridici anteriori al 2015 ed effetti economici decorrenti dal 1° gennaio 2015 per n. 29 medici, n. 1 veterinario e n. 2 farmacisti. Viceversa è stata effettuato il passaggio alla fascia superiore dell'indennità di esclusività con effetti economici a decorrere dalla data di sottoscrizione dell'incarico dirigenziale a n. 1 medico (con decorrenza riferita all'anno 2013) e n. 2 medici (con decorrenza riferita al 2014).

Con riferimento ai **fondi contrattuali** nell'anno 2015 sono state poste in essere diverse attività:

- ✓ sono state riviste le percentuali di riduzione relative all'anno **2013** sulla base delle risultanze del Conto Annuale, rideterminando l'ammontare finale degli stessi. Quindi si è proceduto al definitivo storno dei residui dei fondi contrattuali (anche 2011/2012) nei fondi risultato/produttività 2013, al fine di consentire la corresponsione del saldo della produttività collettiva anno 2013;
- ✓ i fondi del **2014** sono stati oggetto di riduzione in applicazione del D.L. n. 78/2010, tenendo conto del raffronto tra:
 - valore medio del personale in servizio desunto dal Conto Annuale,
 - quello risultante per l'anno 2010.In particolare, sono stati rimodulati in riduzione i fondi contrattuali relativi al personale di Comparto ed alla Dirigenza dei ruoli Sanitario, Professionale, Tecnico ed Amministrativo, mentre sono stati confermati quelli della dirigenza medico-veterinaria.
- ✓ per l'anno **2015** si è preso atto che la Legge 27 dicembre 2013, n. 147 (Legge di stabilità 2014), al comma 456, Il periodo – integrando l'art. 9, comma 2 bis, del citato D.L. n. 78/2010 – ha previsto che "*A decorrere dal 1° gennaio 2015, le risorse destinate annualmente al trattamento accessorio sono decurtate di un importo pari alle riduzioni operate per effetto del precedente periodo.*";

Pertanto i fondi per il 2015 sono stati fissati nella misura determinata per l'anno 2014 – anche alla luce dei chiarimenti di cui alla Circolare n. 15/42/CR05/C1 del 23 aprile 2015 della Conferenza delle Regioni e delle Provincie Autonome, avente ad oggetto “Linee guida per l'applicazione degli effetti della legge di stabilità 2015 in materia di trattamento economico dei dipendenti del sistema Regioni - Servizio Sanitario Nazionale” – rinviando ad un momento successivo l'incremento degli stessi sulla base delle previsioni di cui ai contratti collettivi nazionali;

- ✓ inoltre – avvalendosi della reportistica estratta dal sistema paghe – è stato effettuato il monitoraggio **mensile** della spesa del personale, con specifico riferimento alle voci afferenti ai fondi contrattuali riferiti agli anni 2014 e 2015.

Alle cadenze **trimestrali** sono state predisposte le Tabelle F per il 2015 destinate all'Assessorato per il controllo della spesa; a maggio sono state predisposte le tabelle 15 del Conto **Annuale** per il 2014;

- ✓ sono stati comunicati al Settore Economico Finanziario e Patrimoniale – per la **chiusura del Bilancio d'esercizio 2014** – i residui dei fondi del 2014 e degli anni pregressi, tenuto conto dei rimborsi ottenuti per il personale comandato presso altri Enti e della quantizzazione della spesa aggiuntiva, per il fondo fasce del comparto, derivante dall'applicazione dell'art. 12 C.C.N.L./2001 e degli artt. 18 e 19 C.C.N.L./2004.

Connessa all'attività di gestione e monitoraggio dei fondi è anche la collaborazione con gli altri uffici coinvolti per la predisposizione dei **Contratti Integrativi Aziendali**, nelle parti dedicate ai fondi stessi.

Sono inoltre state predisposte le Relazioni Illustrative e le Relazioni Tecnico Finanziarie da trasmettere al Collegio Sindacale insieme alle ipotesi di C.I.A. della dirigenza medica-veterinaria, della dirigenza sanitaria, professionale, tecnica ed amministrativa e del personale di comparto, sottoscritte nel 2015.

Nell'ambito dell'attività libero professionale, al fine di chiudere i debiti verso il personale risalenti agli anni precedenti, sono stati corrisposti i compensi **A.L.P.I.** da liquidare al personale dirigente medico dei Pronto Soccorso e delle U.O. di Medicina e Chirurgia d'Accettazione e d'Urgenza per le certificazioni medico-legali per l'I.N.A.I.L. rese negli anni dal 2010 al 2012, a favore degli infortunati sul lavoro e tecnopatici.

Si ritiene opportuno evidenziare – con particolare riferimento alle attività indispensabili per l'elaborazione dei modelli PA04 relativi ai riscatti e ricongiunzioni di servizio nonché al trattamento pensionistico – che l'attuale sistema per l'elaborazione delle paghe era in uso presso l'ex ASL 9 dal 2002, mentre è stato utilizzato dall'ex Azienda Ospedaliera S. Antonio Abate solo dall'anno 2008; ciò comporta che attualmente la ricostruzione delle progressioni economiche dei dipendenti dell'ex ASL 9 può essere estratta dalla banca dati del programma, mentre le ricostruzioni economiche relative al personale dell'ex Azienda Ospedaliera possono essere sviluppate esclusivamente attraverso lo studio del fascicolo del dipendente.

A tal proposito, l'Ufficio Pensionistico del Presidio Ospedaliero si è fatto carico – per i dipendenti dell'ex Azienda Ospedaliera – di elaborare le ricostruzioni del personale appartenente all'area del comparto, mentre ha rinviato a questo Ufficio la gestione del personale dirigente, in quanto il relativo sviluppo economico risulta essere più complesso perché dipendente dalla tipologia di incarico dirigenziale ricoperto nel corso della carriera lavorativa.

A tal fine, nell'anno 2015 sono state predisposte n. 23 **ricostruzioni economiche di carriera** di dirigenti, relative al periodo dal 1998 ad oggi.

E' stata inoltre avviata la generale attività di verifica delle **applicazioni contrattuali** relative al quadriennio 2006-2009 per tutto il personale dipendente, in servizio nel suddetto periodo.

In particolare sono state verificate circa n. 2.500 ricostruzioni di carriera relative al personale di comparto; tale attività è propedeutica alla predisposizione delle delibere, distinte per profilo professionale, in cui si deve dare atto della progressione economica di ciascun dipendente.

Su richiesta del **Servizio Legale**, sono state effettuate n. 5 relazioni in ordine a contenziosi in corso, elaborando – ove necessario – dei prospetti economici a sostegno delle ragioni dell'ASP, anche per quantizzare l'ammontare di un eventuale risarcimento e valutare l'opportunità di procedere ad una transazione.

In qualità di C.T.U. è stato verificato l'operato del consulente nominato dal Tribunale, intervenendo ove necessario e collaborando al fine di giungere ad una *consistente* riduzione delle pretese risarcitorie di n. 12 dipendenti.

Parallelamente alla gestione delle attività connesse della retribuzione fondamentale, è stata gestita l'applicazione economica dell'art. 42, comma 5 ter, della Legge n. 151/2001 che prevede che durante i periodi di **congedo per assistere parenti in stato di handicap** debba essere corrisposta una indennità pari alla retribuzione fissa e continuativa spettante nel mese precedente.

In particolare, è stato creato un archivio giuridico-economico in cui si è tenuta l'evidenza dei periodi di congedo, delle revoche o del ripristino del congedo, verificando periodicamente – con l'Ufficio Presenze – la correttezza dei dati.

Dal punto di vista economico è stato di volta in volta calcolato l'ammontare dell'indennità ed il periodo di riferimento per l'inserimento dei dati giuridici ed economici nel sistema paghe; pertanto, si è assicurato un monitoraggio continuo della coerenza di tali dati, al fine di evitare il pagamento dell'indennità unitamente allo stipendio ordinario ovvero il mancato pagamento di entrambe le voci.

Come previsto dall'art. 21, comma 1, della Legge n. 69 del 18 giugno 2009, anche per l'anno 2015 sono state pubblicate – sul sito web, Sezione "Amministrazione Trasparente" – le **retribuzioni dei dirigenti**, verificando la corretta imputazione di tutte le voci economiche interessate nelle cinque macro categorie previste dal Dipartimento Funzione Pubblica (stipendio tabellare, posizione parte fissa, posizione parte variabile, retribuzione di risultato, altro) e collaborando con i colleghi del C.E.D. per la definizione di un REPORT ad hoc capace di estrapolare i dati necessari, aggregandoli secondo le prescrizioni normative.

In seguito alla suddetta pubblicazione frequenti sono state le richieste di chiarimenti da parte dei dirigenti, sia per la propria retribuzione che per il confronto con altri colleghi dirigenti.

Ufficio "Gestione trattamento accessorio, monitoraggio e controllo costo del personale dipendente. Gestione flussi economici"

La corresponsione del trattamento accessorio comporta una complessa attività istruttoria di acquisizione di dati dalla rilevazione presenze e da altre UU.OO. che necessitano di una attività di elaborazione e successivo controllo.

A tal fine – sulla base delle elaborazioni effettuate dal C.E.D. – sono state predisposte mensilmente le delibere per il pagamento delle indennità festive e notturne, pronta disponibilità, indennità di cuffia, i compensi per lavoro straordinario ordinario ed in pronta disponibilità.

Per quanto attiene al trattamento di trasferta, l'Ufficio ha provveduto – anche nel corso dell'anno 2015 – alla verifica delle richieste di rimborso dei trattamenti di missione avanzate dai dipendenti dell'ASP, al loro relativo conteggio e alla consequenziale predisposizione delle delibere di liquidazione, procedendo al connesso pagamento negli stipendi dei dipendenti aventi diritto in tutti i mesi dell'anno 2015, per un totale di € 921.615,97.

Sono state predisposte le delibere di liquidazione per indennità di mancato preavviso e per ferie non godute. E' stata inoltre effettuata tutta l'attività istruttoria riguardante i procedimenti relativi a liquidazioni di competenze ad eredi di dipendenti deceduti in costanza di servizio.

In ordine all'attività di monitoraggio della spesa del personale dipendente, sono stati determinati – e successivamente comunicati al Settore Economico Finanziario e Patrimoniale – i costi del personale da imputare nei vari Modelli CE (riferiti a: IV trimestre e Consuntivo 2014; Preventivo 2016; I, II e III trimestre 2015); si è proceduto altresì alla compilazione del prospetto relativo ai costi/ricavi S.E.U.S. 118 inerente ai medesimi periodi.

Sono state compilate le Tabelle D.1.2 riguardanti la verifica del tetto di spesa assegnato all'ASP, ai sensi dei DD.AA. n. 1868/2010 e n. 2322/2011, per i medesimi intervalli temporali sopra menzionati.

Si è proceduto a predisporre le tabelle del monitoraggio trimestrale del Conto annuale (relative a: IV trimestre 2014; I, II e III trimestre 2015), elaborando i dati attinenti sia al numero di personale – a cura dell'Ufficio "Procedure concorsuali e dotazione organica" e dell'Ufficio "Assunzioni a tempo determinato" – sia agli aspetti legati al costo del personale – a cura dell'Ufficio "Gestione trattamento accessorio, monitoraggio e controllo costo del personale dipendente. Gestione flussi economici" – ed a trasmettere le stesse all'U.O. "S.I.S." per l'inserimento in SICO.

L'Ufficio ha inoltre eseguito apposita ricognizione e stima dei debiti verso i dipendenti nell'ambito delle attività preliminari per la predisposizione del Bilancio d'esercizio 2014, elaborando la tabella relativa ai dati del personale da inserire nella Nota Integrativa al Bilancio, le cui informazioni dovevano risultare in linea con quelle da esporre nel Conto Annuale 2014.

Tali attività sono state poste in essere anche per il Bilancio d'esercizio 2015.

Nell'ambito dell'attività riguardante la produzione del Flusso per il monitoraggio del personale delle aziende del Sistema Sanitario Regionale – istituito con D.D.G. n. 397 del 29 febbraio 2012 – l'Ufficio ha curato, con il supporto del consulente regionale e della ditta fornitrice del software Engineering Ingegneria Informatica S.p.A., gli adempimenti relativi all'elaborazione del Tracciato 5 nei trimestri dell'anno 2015.

Per le finalità previste dal D.Lgs. n. 33/2013, sono stati elaborati e pubblicati – sul sito aziendale, sezione "Amministrazione trasparente" – i files contenenti l'elenco del personale dipendente non a tempo indeterminato e la relativa spesa, per i vari trimestri dell'anno 2015.

Inoltre, è stata effettuata ogni altra attività riguardante la spesa del personale dipendente di seguito indicata:

- ✓ riscontro nota dell'Assessorato Regionale della Salute volta ad acquisire informazioni sui consulenti e collaboratori nell'anno 2014;
- ✓ relazione semestrale del Collegio Sindacale – II semestre 2014 e I trimestre 2015– parte di competenza del Settore Personale;
- ✓ questionario Enti del S.S.N. – Relazione alla Corte dei Conti del Collegio Sindacale sul Bilancio d'esercizio 2014.

In relazione all'obiettivo C.1A (denominato "Programma triennale di riduzione della spesa del personale a tempo determinato") nonché al fine del raggiungimento dell'obiettivo specifico correlato al Sistema Premiante n. 310 (denominato "Monitoraggio della spesa del personale a tempo determinato"), l'Ufficio competente ha provveduto ad elaborare ed inviare mensilmente alla Direzione Strategica appositi reports mensili – da ottobre a dicembre 2015 – sul costo del predetto personale.

Le tre Unità Operative Semplici del Settore Personale hanno proceduto – ciascuna per la parte di propria competenza – a compilare e a trasmettere al Ministero dell'Economia e delle Finanze (portale SICO), ai sensi del titolo V del D.Lgs. n. 165 del 30 marzo 2001, le Tabelle e le Schede Informative del Conto Annuale 2014, di cui alla Circolare del M.E.F. n. 15 del 30 aprile 2014, nelle modalità dalla stessa previste. Tali prospetti sono stati pubblicati sul sito web aziendale – sezione "Amministrazione trasparente", ai sensi del D.Lgs. n. 33/2013.

Ufficio "Gestione contributi, gestione sistema incentivante, gestione economica A.L.P.I."

Le attività poste in essere nel corso dell'anno 2015 hanno riguardato in maniera specifica:

- ✓ determinazione importi contributi previdenziali – I.N.P.S., I.N.P.D.A.P., E.N.P.A.M.;
- ✓ trasmissione dati UNIEMENS e D.M.A.;
- ✓ determinazione importi O.N.A.O.S.I. e I.N.A.I.L.;

- ✓ certificazione O.N.A.O.S.I. – I.R.P.E.F.;
- ✓ gestione sistema incentivante, premio qualità ed obiettivi strategici;
- ✓ gestione economica libero professionale – A.L.P.I.;
- ✓ gestione prestazioni aggiuntive e guardie notturne.

Relativamente alla “*Gestione sistema incentivante*”, per il pagamento della produttività collettiva e della retribuzione di risultato finalizzato ad erogare compensi diretti ad incentivare la produttività ed il miglioramento dei servizi, attraverso la corresponsione di compensi correlati al merito e all’impegno individuale, si è effettuata la seguente attività:

- ✓ predisposizione dell’anagrafica di tutto il personale presente in Azienda nell’anno 2013 tenendo conto della qualifica (part-time, full-time), dell’U.O. in cui presta servizio, delle assenze relative all’anno solare;
- ✓ sistemazione dei centri di costo, al fine di adattare questi ultimi ai centri di responsabilità indicati nelle schede di budget;
- ✓ inserimento delle valutazioni personali dei dipendenti predisposte dai Responsabili di Struttura;
- ✓ inserimento dell’esito delle valutazioni sulla “Performance Organizzativa” da parte dell’O.I.V.;
- ✓ inserimento dei fondi contrattuali derivanti dalla storno dei diversi fondi del trattamento accessorio al fondo della produttività collettiva e della retribuzione di risultato;
- ✓ elaborazione e calcolo dell’incentivo da erogare, con conseguente monitoraggio degli importi, al fine di controllare la conformità di questi ultimi con i sopra indicati dati inseriti (in quanto l’applicazione di tale istituto giuridico prevedere una diversità di trattamento economico, considerato che è diverso il grado di coinvolgimento sia della “Performance Organizzativa” sia dei singoli operatori alla realizzazione degli obiettivi delle varie UU.OO.);
- ✓ predisposizione della relativa delibera di liquidazione.

La liquidazione del saldo della produttività collettiva (per il personale di comparto) e della retribuzione di risultato (per il personale dirigente) relativo all’anno 2013 è avvenuta secondo i criteri di valorizzazione del personale, fondati sulle schede di valutazione individuale e tenendo conto del grado di raggiungimento degli obiettivi assegnati alle singole Unità Operative, accertato dall’O.I.V..

Nei mesi di giugno e luglio 2015 si è proceduto alla liquidazione del saldo della produttività collettiva per il personale di comparto e della retribuzione di risultato per il personale dirigente, per l’anno 2013.

Relativamente alla “*Gestione economica libero professionale – A.L.P.I.*”, dal 16 settembre 2013 l’ASP ha proceduto all’attivazione della prenotazione e delle riscossione delle prestazioni svolte in libera professione intramoenia tramite il C.U.P.; pertanto – considerato che non viene più utilizzato il bollettario aziendale – è il C.U.P. che provvede direttamente (con cadenza mensile) alla trasmissione a tale Ufficio delle ricevute fiscali relative alle prestazioni A.L.P.I. espletate dai dirigenti medici e sanitari non medici.

Si procede, pertanto, alla ripartizione delle varie quote – diverse a seconda del tipo di prestazione erogata all’utenza (visita, esame strumentale, ecc.), così come previsto dall’apposito Regolamento aziendale – relative a:

- ✓ recupero azienda,
 - ✓ eventuale personale di supporto diretto (se presente),
 - ✓ personale supporto indiretto,
 - ✓ fondo perequativo,
- e si procede alla relativa liquidazione.

Relativamente alla “*Gestione prestazioni aggiuntive e guardie notturne*” tale attività comporta un considerevole impegno al fine di garantire che l’utilizzo dell’istituto in argomento avvenga in piena armonia con le finalità richiesta dalla normativa nazionale e regionale.

L’art. 55, comma 2, del C.C.N.L. 08 giugno 2000 per la dirigenza medica e veterinaria – disciplinando l’istituto giuridico delle prestazioni aggiuntive – dispone che possano essere erogate in regime libero professionale anche le prestazioni richieste, in via eccezionale e temporanea, ad integrazione dell’attività istituzionale, dalle aziende ai propri dirigenti allo scopo di ridurre le liste d’attesa o di acquisire prestazioni

aggiuntive, soprattutto in presenza di carenza di organico ed impossibilità momentanea di ricoprire i relativi posti, in accordo con le èquipe interessate.

L'art. 18 del C.C.N.L. 03 novembre 2005 per la dirigenza medica – disciplinando l'istituto giuridico delle guardie notturne – aggiunge il comma 2 bis all'articolo sopracitato e statuisce che tra i servizi istituzionali di cui sopra rientrano anche i servizi di guardia notturna. Inoltre, ai sensi dell'art. 14, comma 6, di tale C.C.N.L., ove per il raggiungimento degli obiettivi prestazionali eccedenti quelli negoziati, sia necessario un impegno aggiuntivo, l'Azienda – ove ne ricorrano i requisiti e le condizioni – può concordare con l'equipe interessata l'applicazione dell'istituto previsto dall'art. 55, comma 2, del C.C.N.L. 08 giugno 2000.

Il ricorso a tali istituti contrattuali è consentito solo in caso di incapienza del fondo dello straordinario, in presenza di condizioni eccezionali e temporanee date – per il caso specifico – dalla impossibilità a far fronte, in modo tempestivo, alla copertura dei posti vacanti in organico, anche a tempo determinato.

Il ricorso alle prestazioni aggiuntive del personale infermieristico e tecnico di radiologia e della dirigenza medica sono disciplinate – oltre che dalla predetta normativa nazionale – anche, rispettivamente, dal D.A. n. 1793/09, dal D.A. n. 3125/09, nonché per la dirigenza sanitaria non medica dal D.A. n. 3126/09 e dal D.A. n. 337/2014.

L'U.O. Trattamento Economico ha nel merito predisposto – di concerto con l'U.O. Stato Giuridico – apposita regolamentazione in corso di adozione.

Nel rispetto della disciplina vigente in materia, nel corso dell'anno 2015 proceduto si è proceduto al pagamento delle seguenti prestazioni aggiuntive e guardie notturne:

- ✓ M.C.A.U. (P.O. Pantelleria);
- ✓ Dirigenti Medici di Anestesia (I.V.G.);
- ✓ Dirigenti Medici di Anestesia (P.O. Alcamo e Marsala);
- ✓ Dirigenti Medici di Anestesia (interventi di cataratta);
- ✓ Dirigenti Medici di Radiologia (P.O. Alcamo, Marsala, Mazara e Castelvetro);
- ✓ Dirigenti Medici di Pediatria – Guardie (P.O. Trapani e Castelvetro);
- ✓ Guardie Interdivisionali (P.O. Trapani);
- ✓ Guardie Interdivisionali – Area Medica ed Area Chirurgia (P.O. Marsala);
- ✓ Chirurgia Generale (P.O. Castelvetro);
- ✓ Assistenza Domiciliare Integrata (A.D.I.);
- ✓ Screening Oncologico (colon retto, mammella, cervico carcinoma);
- ✓ Screening Varicocele Chirurgia Pediatrica (P.O. Trapani).

Tale attività di liquidazione è avvenuta previa acquisizione dell'autorizzazione da parte della Direzione Strategica Aziendale, che – laddove ne ricorrono le condizioni – può negoziare ed acquistare prestazioni aggiuntive secondo le proprie esigenze strategiche, nonché a seguito della rendicontazione dei Responsabili dei PP.OO. e dei Distretti che, per il tramite dell'Ufficio Distrettuale di Rilevazione Presenze, trasmettono le ore effettuate da ciascun dipendente autorizzato a svolgere prestazioni aggiuntive e guardie notturne, nonché la presenza del credito/debito orario.

In considerazione altresì dell'obiettivo di cui al punto 3.2.6.8 del P.O.C.S. (Programma Operativo di Consolidamento e Sviluppo) è stata effettuata un'attività di monitoraggio fra le autorizzazioni date dalla Direzione Strategica e l'effettivo pagato, predisponendo apposito report.

In particolare si è proceduto a quantificare, il budget iniziale del fondo per le prestazioni aggiuntive e per le guardie notturne – comprensivo sia di quelle effettuate per il raggiungimento degli obiettivi da P.S.N., che di quelle effettuate per garantire i L.E.A. aziendali – e periodicamente, di concerto con l'U.O.S. "Programmazione e Controllo di Gestione", dopo il ricevimento delle autorizzazioni all'espletamento delle prestazioni e guardie da parte della Direzione Sanitaria Aziendale, ad effettuare il relativo monitoraggio.

Ufficio "Quiescenza"

Le attività poste in essere nel corso dell'anno 2015 hanno riguardato in maniera specifica:

- ✓ gestione previdenziale relativa ai collocamento a riposo e dei dipendenti in servizio presso i Distretti Sanitari di Trapani e Pantelleria;
- ✓ gestione delle problematiche previdenziali afferenti il continuo evolversi della materia, continuando a fornire in tal modo soluzioni concrete a problematiche pensionistiche proposte anche dagli uffici pensionistici periferici dell'ASP e inerenti:
 - individuazione della maturazione dei requisiti utili per accesso al trattamento pensionistico;
 - trattenimento in servizio oltre i limiti ordinamentali al fine del conseguimento del diritto a pensione;
 - contestazioni relative a trattamenti pensionistici del personale dell'ASP cessato negli anni;
- ✓ gestione dell'applicativo "PASSWEB2", che consente alle amministrazioni pubbliche la consultazione della banca dati delle posizioni assicurative relative ai propri dipendenti all'interno dell'I.N.P.S. GESTIONE G.D.P..

Di seguito viene rappresentato il numero di pratiche elaborate nell'anno 2015:

- ✓ n. 18 atti deliberativi e/o provvedimenti di collocamento a riposo;
- ✓ n. 2 atti deliberativi di risoluzione rapporto di lavoro;
- ✓ n. 18 modelli inerenti il trattamento provvisorio di pensione e liquidazione dell'indennità Premio di Servizio;
- ✓ n. 2 modelli inerenti la liquidazione dell'indennità Premio di Servizio per risoluzione rapporto di lavoro;
- ✓ n. 5 atti propedeutici al collocamento a riposo ai sensi della Legge n. 147/2014 (sesta salvaguardia);
- ✓ n. 4 provvedimenti relativi all'art. 22 della Legge n. 183/2010 (permanenza in servizio Dirigenti Medici oltre il 65° anno di età e fino al 70°);
- ✓ n. 20 pratiche di riscatto, ricongiunzione e riscatto servizio militare;
- ✓ n. 9 pratiche ai fini della quiescenza e previdenza di personale transitato in altri Enti;
- ✓ n. 20 comunicazioni LAV – a seguito di verifica mensile – di personale cessato dal servizio;
- ✓ n. 15 riliquidazioni pensioni e I.P.S. anni 2009.

Tra le ulteriori attività svolte da tale Ufficio nel 2015, si menzionano:

- ✓ attività propedeutica alla formulazione della Pianta Organica Aziendale, con relativa previsione dei pensionamenti per gli anni 2015/2016/217;
- ✓ attività di verifica dei requisiti contributivi ed anagrafici del personale pensionando;
- ✓ attività di supporto e supervisione inerente le pratiche previdenziali dei vari uffici pensionistici distrettuali;
- ✓ attività informativa, effettuata con estrema tempestività, dei Referenti Distrettuali circa le modalità di applicazione di circolari e informative I.N.P.S. GESTIONE G.D.P., alla luce delle novità introdotte da varie normative di riordino del sistema pensionistico.

➤ U.O.S. Contratti e Convenzioni

Ufficio "Incarichi Libero Professionali e Collaborazioni"

L'Ufficio ha provveduto all'attivazione di n. 11 procedure selettive per il conferimento di incarichi di lavoro autonomo ex art. 7, comma 6, D.Lgs. n. 165/2001 e ss.mm.ii. – con contratti libero professionali e di collaborazione coordinata e continuativa – al fine di garantire i L.E.A. presso il P.O./Distretto di Pantelleria, nonché l'esecuzione di attività progettuali varie (Progetto "Courage") con conseguenziale adempimento degli obblighi di pubblicazione e trasmissione previsti dal D.Lgs. n. 33/2013 e dal D.Lgs n. 165/2001, nonché acquisizione al sistema "AREAS" dei dati anagrafici ed economici relativi ai soggetti incaricati.

Con riferimento alla produzione del flusso “Pilaastro del Personale” (di cui al D.A. 29 febbraio 2012) ed ai processi finalizzati alla informatizzazione della gestione giuridica del personale assimilato, la stessa ha riguardato anche l’acquisizione dei soli dati giuridici degli incarichi conferiti a partire dall’anno 2009.

Ufficio “Convenzioni”

Nel corso dell’anno 2015 sono state attivate e definite le procedure che hanno portato alla stipula di n. 73 convenzioni, così distinte per tipologia:

- ✓ TIROCINIO: n. 10 convenzioni con diverse Università per espletamento attività di tirocinio, di formazione ed orientamento;
n. 11 convenzioni con Enti di formazione accreditati per corsi di riqualificazione in O.S.S.;
n. 2 convenzioni con Enti Vari per formazione ed orientamento;
- ✓ STERILIZZAZIONE DI CANI E GATTI RANDAGI: n. 3 convenzioni stipulate con vari Comuni della provincia di Trapani;
- ✓ TOSSICODIPENDENZE: n. 2 convenzioni stipulate con comunità terapeutico riabilitative per l’assistenza a soggetti dipendenti da sostanze da abuso;
- ✓ COMUNITÀ TERAPEUTICHE ASSISTISTE (C.T.A.): n. 5 convenzioni con comunità terapeutiche, per l’assistenza a soggetti affetti da patologie psichiatriche;
- ✓ CESSIONE DEL QUINTO STIPENDIALE: n. 4 convenzioni con vari Istituti bancari o società finanziarie;
- ✓ ASSISTENZA RELIGIOSA: n. 2 convenzioni con gli Ordinariati Diocesani di Trapani e Mazara del Vallo per l’assistenza religiosa presso i PP.OO. di Alcamo, Marsala, Mazara, Castelvetrano e Salemi;
- ✓ ASSOCIAZIONI/FEDERAZIONI DONATORI VOLONTARI SANGUE: n. 15 convenzioni con Associazioni/Federazioni di donatori volontari di sangue, ivi compresa la C.R.I., secondo il nuovo schema approvato con D.A. n. 598/13;
- ✓ RESIDENZE SANITARIE ASSISTENZIALI (R.S.A.): n. 3 convenzioni con strutture accreditate per l’assistenza a pazienti non autosufficienti affetti da patologie cronico degenerative e/o demenze senili;
- ✓ ESTERNALIZZAZIONI DI SERVIZI: n. 4 Convenzioni con altre Aziende Sanitarie Pubbliche (Servizio di Sorveglianza Medica, Prestazioni di Fisica Medica, Attività di Medicina Nucleare per Apparecchiatura TAC/PET, Controlli di Qualità e Rilievi L.D.R.);
- ✓ COMUNE DI FAVIGNANA: n. 1 convenzione per la gestione e conduzione dell’idroambulanza;
- ✓ I.N.A.I.L. - CENTRO PROTESI DI VIGORSIO DI BUDRIO: n. 1 convenzione per la fornitura dispositivi e attività trattamento riabilitativo per addestramento uso protesi;

Ufficio “Contratti e assicurazioni”

Sono stati stipulati e repertoriati n. 190 contratti così suddivisi:

Descrizione	Numero
Contratti di fornitura di beni e servizi	311
Contratti di lavori di manutenzione	8
Contratti di locazione	3
Contratti di Assicurazioni	3
Totale	325

Inoltre, sono state effettuate le seguenti attività:

- ✓ avvio delle procedure per la stipula di n. 50 contratti, spediti alle varie ditte per la sottoscrizione ma non ancora restituiti dalle stesse. Si ritiene opportuno evidenziare che il numero dei contratti stipulati on-line è raddoppiato rispetto all’anno precedente;
- ✓ inoltro di n. 30 richieste relative agli adempimenti previsti dalla normativa antimafia alle Prefetture competenti;

- ✓ avvio della procedura SICEANT (programma del Ministero dell'Interno) per le richieste di certificazioni antimafia on-line, ai sensi della previsione del D.Lgs n. 159/2011
- ✓ attivazione dell'istruttoria conseguente alla definizione delle pratiche relative a comunicazione sinistri:

Descrizione	Numero
Denunce di sinistro	15
Denunce di infortunio	9
Denunce di furto	4
Denunce varie	6
Totale	34

Con riferimento alla copertura KASKO, si è proceduto all'aggiornamento dell'elenco del personale autorizzato all'uso del mezzo proprio per compiti istituzionali; a tal proposito, nel corso dell'anno 2015 sono pervenute n. 60 autorizzazioni nominative per la relativa garanzia assicurativa KASKO.

Ufficio "Relazioni Sindacali"

Preliminarmente si segnala che i diversi livelli di relazioni sindacali (contrattazione e informazione), nonché il riconoscimento delle prerogative sindacali previste da disposizioni normative/contrattuali, interessano esclusivamente le OO.SS. di categoria rappresentative e firmatarie dei CC.CC.NN.LL. che si stanno applicando nonché, per il personale non dirigenziale del comparto, la RSU.

L'attività svolta nel corso dell'anno 2015 dall'Ufficio Relazioni Sindacali è di seguito esposta.

INCONTRI SINDACALI

Comparto di contrattazione	Data riunione	Ordine del giorno
Personale non dirigenziale	20 aprile 2015	Prosecuzione contrattazione integrativa aziendale Varie ed eventuali
	04/06 agosto 2015	Sottoscrizione ipotesi contrattuale 2012/2015
	15 ottobre 2015	Sottoscrizione definitiva Contratto Collettivo Integrativo Aziendale 2012/2015
	02 dicembre 2015	Avvio contrattazione collettiva integrativa aziendale anno 2016 Varie ed eventuali
Aree Dirigenziali III e IV	22 aprile 2015	Contrattazione integrativa aziendale anno 2014
	11/12 maggio 2015	Sottoscrizione ipotesi contrattuale anno 2014
	17 giugno 2015	Sottoscrizione definitiva Contratto Collettivo Integrativo Aziendale anno 2014
Aree dirigenziali III e IV/Personale non dirigenziale del comparto	21 e 24 settembre 2015	Bozza nuovo Atto Aziendale Bozza nuova Dotazione Organica

Detti incontri hanno avuto luogo a seguito convocazioni e relativi differimenti predisposti dall'Ufficio Relazioni Sindacali ed inoltrati per via e-mail come di seguito indicati:

Comparto di contrattazione	N. convoc.	Nota di convocazione	Data della e-mail
Aree Dirigenziali III e IV	1	prot. n. 35757 del 05/05/2015	05/05/2015
	2	prot. n. 70940 del 14/09/2015	14/09/2015
Personale non dirigenziale del Comparto	1	prot. n. 31824 del 20/04/2015	20/04/2015
	2	prot. n. 38135 del 12/05/2015	12/05/2015
	3	prot. n. 47100 del 12/06/2015	12/06/2015
	4	prot. n. 70940 del 14/09/2015	14/09/2015
	5	prot. n. 80800 del 09/10/2015	09/10/2015
	6	prot. n. 95290 del 25/11/2015	25/11/2015

In data 12 maggio 2015 sono state sottoscritte le ipotesi di contratto integrativo aziendale anno 2014 per le Aree dirigenziali III e IV; conseguentemente è stata predisposta apposita nota (prot. n. 39073 del 12 maggio 2015) di trasmissione indirizzata al Collegio Sindacale, inviata con e-mail in pari data.

In data 17 giugno 2015 ha avuto luogo la sottoscrizione definitiva dei CC.CC.II.AA. in interesse; in ottemperanza alle vigenti disposizioni di legge – unitamente al verbale del Collegio Sindacale ed alle relazioni tecnico- finanziaria ed-illustrativa – i medesimi sono stati inviati all’A.R.A.N., al C.N.E.L. ed all’Assessorato della Salute con e-mail del 19 giugno 2015.

E’ stata infine predisposta la nota prot. n. 49249 del 19 giugno 2015 per la pubblicazione dei contratti de quibus – sul sito web aziendale, sezione “*Amministrazione Trasparente*” – inviata con e-mail in pari data.

In data 6 agosto 2015 è stata sottoscritta l’ipotesi di contratto integrativo aziendale anni 2012/2015 per il personale non dirigenziale del Comparto. Conseguentemente è stata predisposta apposita nota (prot. n. 63482 dell’11 agosto 2015) di trasmissione indirizzata al Collegio Sindacale, inviata con e-mail in pari data.

In data 15 ottobre 2015 ha avuto luogo la sottoscrizione definitiva dei C.C.I.A. in interesse; in ottemperanza alle vigenti disposizioni di legge – unitamente al verbale del Collegio Sindacale ed alle relazioni tecnico- finanziaria ed-illustrativa – i medesimi sono stati inviati all’A.R.A.N., al C.N.E.L. ed all’Assessorato della Salute con e-mail del 20 ottobre 2015.

E’ stata infine predisposta la nota prot. n. 85077 del 23 ottobre 2015 per la pubblicazione dei contratti di cui trattasi – sul sito web aziendale, sezione “*Amministrazione Trasparente*” – inviata con e-mail in pari data.

Al fine di dare avvio alla nuova contrattazione collettiva integrativa aziendale anno 2016 per il personale non dirigenziale del comparto è stata predisposta apposita piattaforma contrattuale trasmessa alla delegazione trattate di parte sindacale con e-mail del 25 novembre 2016.

INFORMATIVE SINDACALI

L’Ufficio Relazioni Sindacali provvede a trasmettere – in ottemperanza alla vigente normativa contrattuale/legislativa – tutte le informative sindacali alla delegazione trattante di parte sindacale del comparto interessato (Aree dirigenziali e/o Personale non dirigenziale del comparto) tramite e-mail.

Allo stesso modo si procede per le disposizioni di servizio per l’assegnazione del personale ad altre strutture nei casi in cui la disposizione stessa demandi tale compito all’Ufficio Relazioni Sindacali.

Nell'anno 2015 sono state trasmesse:

- ✓ n. 15 e-mail di inoltro disposizioni di servizio;
- ✓ n. 2 e-mail di revoca delle medesime per il personale non dirigenziale del comparto;
- ✓ n. 8 e-mail con le quali sono state fornite informative su tematiche varie (orario di lavoro, attivazione camere iperbariche, regolamenti aziendali in materia di mobilità, A.L.P.I., disciplina assenze varie e . dotazione organica).

AUTORIZZAZIONE CONCESSIONI LOCALI

Tale attività si espleta nell'autorizzazione della concessione dei locali alle OO.SS./R.S.U. quale tramite tra le strutture alle quali è rivolta la richiesta e le OO.SS./R.S.U..

Nell'anno 2015 sono state presentate e gestite n. 3 richieste.

MONTE ORE PERMESSI SINDACALI

Nel corso dell'anno 2015 l'Ufficio Relazioni Sindacali ha proceduto alla quantificazione e ripartizione del monte ore di spettanza dei soggetti sindacali aventi diritto sulla base della normativa vigente in materia nonché delle indicazioni fornite dall'A.R.A.N. Agenzia.

I dati necessari per tale attività sono stati forniti dall'U.O. Trattamento Economico, estrapolati dall'Ufficio Relazioni Sindacali dal sistema Giuridico informatizzato e rilevati dagli atti in possesso del medesimo ufficio con riferimento alle elezioni R.S.U. del 2012.

Per la determinazione di tale monte ore è stato necessario procedere preliminarmente all'elaborazione dei dati estrapolati dal sistema informatizzato giuridico e forniti dal Trattamento economico.

Successivamente, in ottemperanza all'obbligo di comunicazione previsto dal vigente CCNQ in materia, ha provveduto all'acquisizione degli utilizzi dei permessi in parola tramite l'Ufficio Rilevazioni Presenze, che cura la trasmissione telematica alla funzione pubblica dei permessi/distacchi/aspettative sindacali di spettanza delle OO.SS. rappresentative (aree dirigenziali III e IV/Personale non dirigenziale del comparto) e della R.S.U.. Le informazioni così ottenute sono state elaborate al fine di ottenere l'elenco dei dirigenti sindacali distinti per sigla sindacale/RSU e le relative ore di fruizione.

A tal fine sono state predisposte e trasmesse via e-mail n. 39 note, con allegato l'elenco analitico dei singoli dirigenti sindacali che hanno fruito di tali prerogative, con le quale si è provveduto a comunicare il residuo dei permessi sindacali retribuiti anno 2015.

DELIBERAZIONI

Nel corso dell'anno 2015 l'Ufficio Relazioni Sindacali ha curato la predisposizioni delle proposte di Deliberazioni adottate come di seguito specificato:

- ✓ Delibera n. 293 del 26 gennaio 2015, con la quale si è provveduto alla trasformazione del Distacco sindacale da tempo parziale a tempo pieno in quota alla C.I.S.L. F.P., trasmessa ai destinatari in interesse con e-mail dell'11 febbraio 2015;
- ✓ Delibera n. 2164 del 13 maggio 2015, con la quale è stato determinato e ripartito il monte ore dei permessi sindacali retribuiti - anno 2015 - per le aree dirigenziali e per il personale non dirigenziale del comparto.

CHIARIMENTI, ISTANZE E COMUNICAZIONI

Al fine di riscontrare le istanze da parte di talune OO.SS./strutture aziendali nonché per acquisire i necessari chiarimenti da parte dell'A.R.A.N./Funzione Pubblica o fornire comunicazioni varie, nell'anno 2015 sono stati predisposti n. 21 tra atti ed e-mail.

ULTERIORI ATTIVITÀ DELL'UFFICIO RELAZIONI SINDACALI

Nell'anno 2015 – a seguito protocollo per la definizione del calendario delle votazioni per il rinnovo delle rappresentanze unitarie del personale del comparto, sottoscritto il 28 ottobre 2014 – sono state effettuate le attività propedeutiche e connesse alle elezioni della R.S.U. come di seguito indicato:

- ✓ predisposizione degli elenchi del personale aventi diritto al voto (n. 1 elenco generale, n. 2 elenchi distinti per sesso) e loro trasmissione con e-mail del 21 gennaio 2015 alle OO.SS. firmatarie dei contratti che si stanno applicando;
- ✓ predisposizione della circolare esplicativa sulla procedura elettorale per le elezioni della R.S.U., trasmessa ai destinatari interessati (OO.SS., R.S.U. e Direzioni attività amministrative aziendali) con e-mail del 22 gennaio 2015;
- ✓ Delibera n. 1554 del 09 aprile 2015 con la quale si è preso atto delle elezioni R.S.U., trasmessa con e-mail del 17 aprile 2015.

INFORMATIZZAZIONE GESTIONE GIURIDICA / ECONOMICA

Il Settore Personale, Contratti e Convenzioni espleta – a seguito della informatizzazione della gestione giuridica del personale – espleta la seguente attività informatizzata tramite l'utilizzo del Sistema AREAS-HR Giuridico:

- ✓ gestione anagrafiche, residenza e domicilio;
- ✓ inquadramenti giuridici in sede di immissione in servizio (Profilo Professionale, Categoria, Tipo rapporto, Natura rapporto, Disciplina, Specializzazione, Esclusività – per i Dirigenti Sanitari – etc.);
- ✓ diverse tipologie di aspettative (vincita concorso, malattia, assistenza portatori handicap, etc.);
- ✓ distacchi sindacali;
- ✓ incarichi dirigenziali;
- ✓ comandi;
- ✓ procedimenti disciplinari.

Nell'anno 2015, a seguito rilevazione di anomalie presenti in HR Giuridico, si è provveduto all'apertura di n. 26 ticket di segnalazione anomalie mediante inoltro via e-mail al fine di consentire alla ditta Engineering di provvedere alla dovuta rettifica.

A seguito delle predette attività ed alla luce dell'integrazione tra gestione giuridica ed economica informatizzata, è stata espletata un'attività di verifica e controllo dei dati giuridici ed economici finalizzata ad una corretta elaborazione sia dei cedolini stipendiali, sia alla produzione periodica dei tracciati 1, 2, 3, 4 e 5 del flusso "Pilastra Personale" (D.A. 08 luglio 2013), previa rettifica dei dati erroneamente inseriti e mediante il coinvolgimento degli uffici amministrativi detentori dei fascicoli del personale interessato.

Ulteriore attività connessa alla gestione giuridica informatizzata è stata, nel corso del 2015, la produzione di diverse tipologie di reportistica.

INCARICHI DI POSIZIONE ORGANIZZATIVA / FUNZIONI DI COORDINAMENTO

Nell'anno 2015 sono state effettuate le attività di seguito indicate:

- ✓ predisposta nota prot. n. 46990 del 12 giugno 2015 (inoltrata con e-mail in pari data) avente ad oggetto il riconoscimento degli incarichi di "funzioni di coordinamento" e tendente alla tutela dei diritti degli iscritti al Collegio Professionale T.S.R.M. di Trapani;
- ✓ nota prot. n. 56383 del 15 luglio 2015 con la quale è stato richiesto parere al M.E.F. – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato – sugli effetti dell'art. 9 del D.L. n. 78/2010 sulle progressioni orizzontali ex art. 36 del C.C.N.L./1999 del personale non dirigenziale del comparto S.S.N.;
- ✓ nota prot. n. 59588 del 27 luglio 2015 con la quale è stata riscontrata l'istanza di una dipendente in merito allo stato dell'arte del riconoscimento ex art. 36 C.C.N.L./1999 del personale non dirigenziale del comparto S.S.N.;
- ✓ predisposta proposta di provvedimento, adottato con Delibera n. 3327 del 06 agosto 2015, con la quale si è provveduto al riconoscimento della fascia economica superiore ai dipendenti ex titolari di posizione organizzativa;
- ✓ nota prot. n. 85853 del 27 ottobre 2015 con la quale è stata riscontrata apposita istanza di riconoscimento fascia economica superiore;
- ✓ predisposta proposta di provvedimento, adottato con Delibera n. 4875 del 14 dicembre 2015, con la quale si è provveduto al riconoscimento della fascia economica superiore ad un dipendente ex titolare di posizione organizzativa.

ESTRAZIONI E VERIFICHE AI SENSI LEGGE N. 662/96

Al fine di procedere alle verifiche di cui all'art. 1, comma 62, della Legge n. 662/1996, preliminarmente si è proceduto alla predisposizione dell'Avviso di sorteggio da pubblicare on-line sul sito web aziendale (nota prot. n. 40804 del 21 maggio 2015, inoltrata con e-mail del 21 maggio 2015; Avviso per comunicare il rinvio estrazione, trasmesso con e-mail del 05 giugno 2015; nuovo Avviso con nota prot. n. 62769 del 06 agosto 2015, trasmesso con e-mail in pari data) nonché della convocazione (nota prot. n. 39696 del 18 maggio 2015 inoltrata con e-mail del 21 maggio 2015; successiva convocazione con nota prot. n. 62758 del 06 agosto 2015, trasmessa con e-mail in pari data) della Commissione in interesse.

Si è inoltre provveduto all'estrazione dal sistema giuridico informatizzato dei dati sul personale dipendente da sottoporre all'estrazione, al fine di suddivisione del personale tra le diverse aree da sorteggiare, nonché la predisposizione di un prospetto dei dati aggregati, nonché all'individuazione del numero del personale da estrarre per ciascuna categoria.

Giusta verbale della Commissione, in data 27 ottobre 2015, si è proceduto – per il tramite di un programma informatizzato predisposto dal Responsabile UOS "I.C.T." – all'estrazione del personale dipendente di questa ASP.

Della procedura in argomento è stata fornita apposita informativa alle OO.SS./R.S.U. con le e-mail sopra riportate.

Con nota prot. n. 88890 del 05 novembre 2015, trasmessa con e-mail del 06 novembre 2015, si è provveduto ad inoltrare a tutte le Aziende Sanitarie della Regione Siciliana, l'elenco del personale dipendente di questa ASP sorteggiato in data 27 ottobre 2015. Con nota prot. n. 86569 del 28 ottobre 2015, tale verifica è stata richiesta anche all'UOS Stato Giuridico con riferimento al personale dipendente di questa ASP.

PERCORSO ATTUATIVO DI CERTIFICABILITÀ (P.A.C.)

Al fine di provvedere alla predisposizione di apposito *"Manuale Amministrativo-Contabile"*, è stato costituito apposito Gruppo di lavoro (nota prot. n. 11473 del 12 febbraio 2015 e successiva integrazione con nota prot. n. 32289 del 21 aprile 2015) cui è stato demandato il compito di monitorare la coerenza della regolamentazione della materia contabile con le procedure amministrativo-contabili che saranno via via formalizzate dalle Strutture aziendali interessate.

A tal proposito, nell'anno 2015 – nel corso dell'incontro del Comitato del Dipartimento Amministrativo effettuato il 16 giugno 2015 – sono state formalmente assegnate alle diverse strutture aziendali le azioni P.A.C. di competenza.

Il Gruppo di lavoro ha, invece, avviato i lavori nell'incontro del 23 giugno 2015, in cui si è deciso di richiedere ai responsabili delle Strutture aziendali interessate di:

- ✓ stilare apposito cronoprogramma in cui declinare la tempistica prevista per l'inizio e la conclusione delle attività volte alla realizzazione delle azioni di competenza, dando priorità alle azioni con scadenza nel mese di settembre;
- ✓ tenere appositi incontri con il proprio personale al fine di istruirlo sulle attività da porre in essere;
- ✓ effettuare segnalazioni su eventuali criticità che potrebbero incidere sulla fattibilità delle azioni in parola, ovvero comportare uno slittamento nella realizzazione delle stesse rispetto alla tempistica prevista.

Nel corso dell'incontro successivo – effettuato il 06 luglio 2015 e finalizzato a riscontrare apposita richiesta assessoriale di cui alla nota prot. n. 53727 del 30 giugno 2015 – si è provveduto a:

- ✓ acquisire la documentazione, di cui all'Allegato 1 alla nota assessoriale di cui trattasi, da trasmettere entro il 13 luglio 2015 al Dipartimento Programmazione Strategica dell'Assessorato della Salute;
- ✓ acquisire le indicazioni utili, per ciascun azione di competenza, ai fini della corretta compilazione dell'Allegato 2 alla predetta nota assessoriale;
- ✓ definire apposito cronoprogramma in cui declinare la tempistica prevista per l'inizio e la conclusione delle attività volte alla realizzazione delle azioni di competenza;
- ✓ individuare le criticità che potrebbero incidere sulla fattibilità delle azioni in parola, ovvero comportare uno slittamento nella realizzazione delle stesse rispetto alla tempistica prevista.

Con nota prot. n. 55722 del 13 luglio 2015 si è provveduto ad un 1° invio della documentazione già definita, riservandosi di trasmettere quanto dovuto ad avvenuta definizione delle restanti azioni.

Nel corso dell'incontro del GdL – effettuato il 09 settembre 2015 – si è proceduto ad effettuare:

- ✓ ricognizione sullo stato di attuazione delle azioni P.A.C. di cui alla predetta richiesta assessoriale prot. n. 53727/2015, con particolare riferimento alle azioni che nel corso dell'apposito incontro del 06 luglio 2015 risultavano ancora in corso di definizione;
- ✓ verifica delle azioni P.A.C. in scadenza nell'anno 2015 assegnate all'UOC Settore Personale, Contratti e Convenzioni;
- ✓ verifica dello stato di attuazione delle azioni P.A.C. con scadenza successiva al 30 giugno 2015.

Per tali finalità tutte le Aziende sanitarie sono state coinvolte nel Progetto formativo *"Percorsi attuativi della Certificabilità (P.A.C.)"* messo a punto dal C.E.F.P.A.S., attuato mediante un focus aziendale che ha avuto luogo il 26 novembre 2015.

PROGETTO AUTOSUFFICIENZA (EX ART. 79 D.L. N. 112/2008, CONVERTITO CON LEGGE N. 133/2008)

Nell'anno 2015 sono stati effettuati – con il supporto dei consulenti regionali R.T.I. – n. 4 incontri.

Nel corso dell'incontro effettuato il 28 luglio 2015 si è provveduto – alla luce del documento “*Collaudo organizzativo della presa in carico delle attività del progetto ex art. 79*” – a prendere atto delle principali criticità a livello aziendale per ciascun singolo pilastro:

- ✓ flusso personale dipendente e non dipendente del S.S.R.;
- ✓ flusso personale convenzionato;
- ✓ flusso beni e servizi;
- ✓ flusso C.R.I.L.;

nonché della pianificazione degli interventi da attuare.

Nel corso dell'incontro effettuato il 08 settembre 2015 e focalizzato sul flusso Beni e Servizi, sono stati individuati i punti di intervento prioritari, la correlata tempistica di realizzazione e le azioni correttive.

L'incontro del 06 ottobre 2015, sempre con riferimento al tale ambito, è stato finalizzato alla individuazione degli interventi necessari per l'avvio a regime – dal 1° gennaio 2016 – delle procedure di acquisto informatizzate (e, più in generale, dell'informatizzazione del ciclo passivo per tutti i beni e servizi).

Il 10 novembre 2015 ha avuto luogo un ulteriore incontro sullo stato di avanzamento del processo di autonomia gestionale; con apposito documento di sintesi sono state rilevate – per ciascun singolo flusso informativo ex art. 79 – le azioni poste e da porre in essere, nonché le criticità emerse, gli interventi pianificati, il monitoraggio degli stessi ed il termine entro cui l'ASP dovrà completare il processo di presa in carico per garantire la produzione delle informazioni, secondo quanto previsto dalla metodologia regionale del controllo di gestione.

Con nota prot. n. 92336 del 16 novembre 2015 – relativamente alle attività sul flusso del personale dipendente – si è provveduto a:

- ✓ formalizzare il gruppo di lavoro operativo competente per le attività necessarie alla produzione del flusso in interesse;
- ✓ impartire apposite direttive;
- ✓ formalizzare la procedura di produzione e controllo di tale flusso informativo.

GESTIONE OBIETTIVI P.S.N. E PROGETTI A FINANZIAMENTO VINCOLATO

Nell'anno 2015, al fine di dotare l'ASP di una regolamentazione sulla gestione degli Obiettivi da P.S.N. e sui progetti a finanziamento vincolato, il GdL individuato con nota prot. n. 37893 del 28 luglio 2014 ha provveduto alle seguenti attività:

- ✓ predisposizione del Regolamento Aziendale in materia, adottato con Delibera n. 1930 del 07 maggio 2015 e trasmesso ai referenti progettuali con e-mail dell'11 maggio 2015;
- ✓ illustrazione di tale Regolamento, con l'ausilio di apposite slide, ai referenti progettuali nell'incontro tenutosi il 15 giugno 2015 presso l'aula conferenze dell'UO Formazione;
- ✓ predisposizione della circolare esplicativa (nota prot. n. 55502 del 13 luglio 2015, trasmessa con e-mail del 14 luglio 2015) sull'applicazione di tale Regolamento;
- ✓ inoltrare delle schede di progetto alla Direzione Strategica per la relativa approvazione;
- ✓ comunicazione di avvenuta approvazione delle schede progettuali ai relativi referenti;
- ✓ trasmissione – effettuata con nota prot. n. 77965 del 02 ottobre 2015 – delle risultanze sul monitoraggio, effettuato il 15 settembre 2015, sulla disponibilità e sulla rendicontazione degli Obiettivi P.S.N./Progetti vincolati;

- ✓ predisposizione della nota prot. n. 95225 del 24 novembre 2015 con la quale si comunicano al Settore Economico Finanziario e Patrimoniale i costi da imputare ai finanziamenti vincolati (obiettivi P.S.N. e non) ai fini della loro sterilizzazione;
- ✓ nota prot. n. 96440 del 27 novembre 2015 in materia di acquisizione di risorse umane aggiuntive.

RIORGANIZZAZIONE DEL LAVORO E CARICHI DI LAVORO

Nell'anno 2015, al fine di una corretta applicazione dell'art. 33 del D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165 – come sostituito dalla Legge n. 183/2011, avente ad oggetto “Disposizioni in tema di mobilità e collocamento in disponibilità dei dipendenti pubblici” – con nota prot. n. 8165 del 02 febbraio 2015 è stata reiterata la richiesta di formalizzazione dei carichi di lavoro a tutti i vari responsabili di struttura.

L'esito di tale ricognizione è stato portato a conoscenza sia del Comitato di Dipartimento Amministrativo che, successivamente, della Direzione Aziendale.

2.1.2.5 Formazione ed aggiornamento del personale

Nell'anno 2015 sono stati erogati n. 119 corsi di formazione rivolti al personale delle Aree Sanitaria ed Amministrativa, Tecnica e Professionale dell'Azienda, molti dei quali sviluppati in più giornate formative.

Si è data priorità alla realizzazione dei percorsi formativi previsti da precise norme o direttive (Piano Attuativo Aziendale, Sistema Obiettivi Direzione Generale, Piano di Comunicazione aziendale, Sicurezza dei Lavoratori e dei Pazienti, Risk Management, Emergenza/Urgenza, Privileges ai sensi del D.A. 26 giugno 2012, Integrazione Ospedale - Territorio, Prevenzione) o necessari per la realizzazione degli obiettivi fissati dal P.S.R., dai Progetti Obiettivo di P.S.N. e dall'ASP.

➤ Corsi E.C.M.

Premesso che ai fini del mantenimento dell'accreditamento quale provider E.C.M. è necessario lo svolgimento di almeno il 50% dei corsi programmati, si rappresenta che è stato realizzati l'84,62 % degli eventi programmati (n. 22 eventi definitivi del Piano Formativo 2015 su un totale di n. 26 eventi inseriti). Sono stati realizzati ulteriori n. 11 eventi, per un totale complessivo di n. 33 eventi e n. 100 edizioni.

Sono state altresì effettuate rilevazioni statistiche finalizzate al miglioramento dell'offerta formativa nei suoi aspetti organizzativi.

Dall'analisi dei questionari sulla qualità percepita è risultato che la netta maggioranza dei partecipanti ha valutato l'evento molto rilevante rispetto al proprio bisogno formativo, nonché efficace ed utile alla propria attività lavorativa; una percentuale più ridotta ha valutato gli eventi eccellenti sia per la rilevanza che per l'efficacia e l'utilità.

L'offerta formativa è stata quindi molto aderente allo specifico professionale dei singoli e alla necessità di acquisizione di specifiche competenze nell'ambito delle UU.OO. ove l'operatore sanitario presta servizio.

Viene di seguito esposto l'elenco dei corsi E.C.M.:

- ✓ n. 13 edizioni del Corso “BLS” , rivolti a Personale sanitario (Medici – Infermieri – Ostetrici) interessato ad acquisire specifiche competenze nell'ambito dell'addestramento in Rianimazione Cardiopolmonare , svoltisi nei giorni: 27/01/2015 (I ed.), 10/02/2015 (II ed.), 24/02/2015 (III ed.), 10/03/2015 (IV ed.), 24/03/2015 (V ed.), 14/04/2015 (VI ed.), 28/04/2015 (VII ed.), 12/05/2015 (VIII ed.), 26/05/2015 (IX ed.), 16/06/2015 (X ed.), 11/06/2015 (XI ed.), 06/10/2015 (XII ed.), 03/11/2015 (XIII ed.);

- ✓ n. 6 edizioni del Corso *“BLS Retraining”* rivolto ad operatori sanitari dipendenti dell’Azienda che hanno effettuato il corso BLS negli anni precedenti, svoltisi nei giorni 05/03/2015 (I ed.), 02/04/2015 (II ed.), 07/05/2015 (III ed.), 04/06/2015 (IV ed.), 13/10/2015 (V ed.) e 24/11/2015 (VI ed.);
- ✓ n. 4 edizioni del Corso *“BLS Laici”* rivolto ad operatori sanitari (non Medici, Infermieri, Ostetrici) dipendenti dell’Azienda, svoltisi nei giorni 20/05/2015 (I ed.), 23/06/2015 (II ed.), 16/10/2015 (III ed.) e 13/11/2015 (IV ed.);
- ✓ n. 6 edizioni del Corso *“Sicurezza generale dei lavoratori nei luoghi di lavoro”*, rivolto ad operatori di tutte le professioni sanitarie, svoltosi nei giorni 12/02/2015 (I ed.), 04/03/2015 (II ed.), 12/03/2015 (III ed.), 23/04/2015 (IV ed.), 12/05/2015 (V ed.) e 07/05/15 (VI ed.);
- ✓ n. 7 edizioni del Corso *“Formazione Specifica sicurezza nei luoghi di lavoro per lavoratori in ambito sanitario – Rischio Alto Cod. Q/86”*, rivolto ad operatori sanitari dipendenti dell’Azienda, svoltisi nei giorni 27/02-06/03-13/03/2015 (I ed.) presso il P.O. di Marsala, 11-18-25 marzo 2015 (II ed.) presso il P.O. Castelvetrano, 13-21-27 aprile 2015 (III ed.) presso la Cittadella della Salute Erice/Trapani), 12-19-26 maggio 2015 (IV ed.) presso il P.O. di Castelvetrano, 14-21-28 maggio 2015 (V ed.) presso il P.O. di Marsala, 04-11-18 giugno 2015 (VI ed.) presso il P.O. di Marsala, 08-15-22 giugno 2015 (VII ed.) presso la Cittadella della Salute Erice/Trapani;
- ✓ n. 2 edizioni del Corso *“Home Care: attualità e prospettive delle cure domiciliari”*, rivolto ad operatori sanitari dipendenti dell’Azienda, svoltosi nei giorni 05 e 14/05/2015, e 16 e 18/06/2015;
- ✓ n. 8 edizioni del Corso *“Piano di gestione dei casi sospetti di malattia da virus Ebola e dei contatti nel territorio dell’A.S.P. di Trapani”*, rivolto a Medici ed Infermieri in servizio presso le UU.OO. MCAU/Pronto Soccorso, Anestesia e Rianimazione dei PP.OO. e ai Medici dell’Emergenza Territoriale dell’Azienda, svoltisi nei giorni 11/02/2015 (I ed.), 25/02/2015 (II ed.), 11/03/2015 (III ed.), 25/03/2015 (IV ed.), 08/04/2015 (V ed.), 22/04/2015 (VI ed.), 20/05/2015 (VII ed.) e 24/06/2015 (VIII ed.);
- ✓ n. 3 edizioni del Corso *“Flussi Informativi Obbligatorii. Corretta compilazione ed inserimento dei certificati di assistenza al parto”* rivolto agli Ostetrici dipendenti dell’Azienda, svoltisi nei giorni 26/02/2015 (I ed.), 09/03/2015 (II ed.) e 13/04/2015 (III ed.);
- ✓ n. 1 Corso su *“Esordi delle patologie psichiatriche in adolescenza”* rivolto a Medici Chirurghi, Psicologi, CPS Infermieri operanti nell’ambito del Dipartimento Salute Mentale, Assistenti Sociali e Pedagogisti. dell’Azienda, svoltosi nei giorni 04-05 marzo 2015;
- ✓ n. 2 edizioni del Corso *“Problematiche internistiche nel paziente ospedalizzato”* rivolto a Medici e Infermieri operanti nei PP.OO. dell’Azienda, svoltosi nei giorni 19-20 marzo 2015 (I ed.), 01-08-15 ottobre 2015 (II ed.);
- ✓ n. 3 edizioni del Corso *“Melanoma cutaneo: dalla diagnosi alla terapia”* rivolto a Medici di Medicina Generale, Medici di Continuità Assistenziale e Dirigenti Medici dipendenti dell’Azienda, svoltosi nei giorni 28/03/2015 (I ed.), 23/05/2015 (II ed.) e 03/10/2015 (III ed.);
- ✓ n. 5 edizioni del Corso *“Pericardiocentesi”*, rivolto a medici cardiologi dei PP.OO. dell’Azienda, svoltosi nei giorni 24/03/2015 (I ed.), 21/04/2015 (II ed.), 26/05/2015 (III ed.), 12/11/2015 (IV ed.) e 26/11/2015 (V ed.);
- ✓ n. 5 edizioni del Corso *“Ultrafiltrazione o terapia medica nel paziente critico?”* rivolto a Medici Nefrologi, Cardiologi, Anestesisti dei PP.OO. dell’Azienda, svoltosi nei giorni 27/04/2015 (I ed.), 30/05/2015 (II ed.), 15/06/2015 (III ed.), 15/10/2015 (IV ed.) e 29/10/2015 (V ed.);
- ✓ n. 3 edizioni del Corso *“Cardioversione e defibrillazione elettrica”*, rivolto a Medici Cardiologi in servizio presso i PP.OO. dell’Azienda, svoltosi nei giorni 21/05/2015 (I ed.), 01/10/2015 (II ed.) e 08/10/2015 (III ed.);

- ✓ n. 2 edizioni del Corso *“Gestione dei pazienti portatori di contropulsatore aortico”*, rivolto a Medici Cardiologi operanti presso i PP.OO. dell’Azienda, svoltosi nei giorni 01/12/2015 (I ed.) e 03/12/2015 (II ed.);
- ✓ n. 1 edizione del Corso *“Implementazione del D.A. n. 1286 del 11/08/2014 – Raccomandazioni regionali per la dimissione e la comunicazione col paziente dopo ricovero per un evento cardiologico”*, rivolto a Medici e Infermieri operanti nelle UU.OO. di Cardiologia dei PP.OO. dell’Azienda, svoltosi l’ 11/06/2015;
- ✓ n. 1 edizione del Corso *“Medico Competente: etica e professione”* rivolto a Medici del Lavoro, Igienisti, Medici Legali che operano nell’ambito della sicurezza nei luoghi di lavoro, svoltosi nei giorni 17 e 18 aprile 2015 presso le Cantine Carlo Pellegrino di Marsala;
- ✓ n. 1 edizione del Corso *“La Root Cause Analysis quale strumento per la gestione del rischio clinico nei presidi ospedalieri. La valutazione in Sanità: dal Programma Nazionale Esiti all’Audit Clinico”*, rivolto a Medici, Infermieri ed Ostetrici in servizio nei PP.OO. dell’Azienda, svoltosi il 15/04/2015;
- ✓ n. 2 edizioni del Corso *“Prevenzione delle infezioni correlate all’assistenza”* rivolto ad operatori sanitari dipendenti dell’Azienda, svoltosi nei giorni 13/05/2015 (I ed.) e 10/06/2015 (II ed.);
- ✓ n. 1 edizione del Corso *“L’impiego dei gruppi in ambito clinico e negli interventi psicosociali”*, rivolto a Dirigenti Psicologi dipendenti dell’Azienda, svoltosi nei giorni 11-15-21-25 maggio 2015;
- ✓ n. 3 edizioni del Corso *“Controlli ufficiali eseguiti per procedure, verifica, efficacia ed efficienza”*, rivolto a Medici Veterinari e Tecnici della Prevenzione del Dipartimento di Prevenzione Veterinaria e Medici e Tecnici della Prevenzione del S.I.A.N. dell’Azienda, svoltosi nei giorni 26-27/05/2015 (I ed.), 28-29/05/2015 (II ed.) e 09-10/06/2015 (III ed.);
- ✓ n. 2 edizioni del Corso *“Inquinamento indoor. Effetti sulla salute e strategie di monitoraggio e campionamento”*, rivolto a Medici Igienisti, Tecnici della Prevenzione, Chimici, Tecnici Sanitari di Laboratorio Biomedico, Microbiologi, in servizio presso l’Azienda, svoltosi nei giorni 05/05/2015 (I ed.) e 09/06/2015 (II ed.);
- ✓ n. 2 edizioni del Corso *“Corso teorico-pratico di rianimazione neonatale”* rivolto a Medici Chirurghi, Ostetrici, Infermieri e Infermieri Pediatrici operanti nelle UU.OO. di Pediatria, Neonatologia, Anestesia e Rianimazione, Ostetricia e Ginecologia dei PP.OO. e nei Punti Territoriali d’Emergenza dell’Azienda, svoltosi nei giorni 19/05/2015 (I ed.) presso la Cittadella della Salute Erice/Trapani e 19/10/2015 (II ed.) presso il P.O. di Pantelleria;
- ✓ n. 1 edizione del Corso *“Corso teorico-pratico di stabilizzazione neonatale”* rivolto a Medici Chirurghi, Infermieri e Infermieri Pediatrici, operanti nelle UU.OO. di Pediatria, Neonatologia e di Anestesia e Rianimazione dei PP.OO. dell’Azienda, svoltosi il 17/03/2015;
- ✓ n. 1 edizione del Corso *“La responsabilità professionale del CPS/Infermiere”*, rivolto agli Infermieri in servizio presso i PP.OO./Distretti Sanitari dell’Azienda, svoltosi nei giorni 23 e 25 giugno 2015;
- ✓ n. 2 edizioni del Corso *“Percorsi clinico-assistenziali in emergenza-urgenza”*, rivolto agli operatori in servizio presso le UU.OO. MCAU/P.S dei PP.OO. dell’Azienda, svoltosi nei giorni 23/06-22/09-20/10-17/11/2015 (I ed.), 25/06-24/09-22/10-19/11/2015 (II ed.);
- ✓ n. 1 edizione del Corso *“Team Coaching – Negoziazione, comunicazione ed efficacia nei top manager”*, rivolto a Dirigenti Sanitari ed Amministrativi Responsabili di UU.OO.CC. dell’Azienda, svoltosi nei giorni 24/06 – 25/06 – 16/10 – 29/10 – 09/11 – 30/11 e 01/12/2015;
- ✓ n. 5 edizioni del Corso *“L’identità organizzativa: missione e visione dell’ASP di Trapani”*, rivolto agli operatori sanitari ed amministrativi dell’Azienda, svoltosi nei giorni 09/10/2015 (I ed.), 14/10/2015 (II ed.), 19/10/2015 (III ed.), 22/10/2015 (IV ed.) e 02/12/2015 (V ed.);
- ✓ n. 2 edizioni del Corso *“Analgesia, sedazione e analgo-sedazione in Emergenza”*, rivolto a Medici dell’Emergenza Territoriale e dei Pronto Soccorso dei PP.OO. dell’Azienda, svoltosi nei giorni 27/10/2015 (I ed.) e 01/12/2015 (II ed.);

- ✓ n. 1 edizione del Corso *“Modelli comunicativi efficaci nell’umanizzazione dell’assistenza”*, rivolto a Dirigenti medici, Direttori/Responsabili UU. OO. del Dipartimento Emergenza Urgenza (D.E.U.) e CPS infermieri, Responsabili Uffici Infermieristici delle UU. OO. del D.E.U., svoltosi nei giorni 05/11-12/11-03/12/2015;
 - ✓ n. 1 edizione del Corso *“Change Management in Sanità – Advanced”*, rivolto a Dirigenti Sanitari, Dirigenti Amministrativi e dell’area Tecnica e Professionale dipendenti dell’Azienda, che avevano già partecipato al Corso *“Change Management”* del 2013, svoltosi nei giorni 04-11-18-25 novembre 2015;
 - ✓ n. 1 edizione del Corso *“Workshop su Arteterapia e riabilitazione psichiatrica”*, rivolto a Medici, Infermieri, Psicologi, Sociologi, Pedagogisti e Terapisti della Riabilitazione Psichiatrica e Assistenti Sociali operanti presso i C.S.M., Centri Diurni, C.T.A. pubblica del D.S.M. dell’Azienda, svoltosi nei giorni 17/1-27/11 e 02/12/2015.
- Corsi Piano Sanitario Nazionale
Nell’ambito del Progetto Obiettivo di P.S.N. (cod. 2087-2010.6) – relativo a Linea Progettuale *“Terapia del dolore e Cure Palliative”*, Azione *“Programma di formazione continua per il personale delle Aziende Sanitarie operante nella rete aziendale di cure palliative”* – sono state realizzate n. 2 edizioni del Corso *“Patologie non oncologiche afferenti alle cure palliative”*, rivolto a Medici, Psicologi, Infermieri, Fisioterapisti e Assistenti sociali in servizio presso l’Hospice, gli Uffici Territoriali dei PP.OO. e le U.V.M. e i P.U.A. dei Distretti Sanitari dell’Azienda.
- Corsi Piano Sanitario Regionale
L’Assessorato della Salute con il D.A. n 1174/2010 ha attivato, per il periodo 2010/2012, il **P.R.S. Salute e Sicurezza nei luoghi di lavoro**, al fine di ridurre gli infortuni sul lavoro, diffondere la cultura della sicurezza ed accrescere la conoscenza delle Malattie Professionali.
- L’ASP nell’ambito dell’attività progettuale presentata al D.A.S.O.E. Servizio 3, nel 2015 – in linea di continuità con il percorso formativo svolto nell’ultimo triennio – ha realizzato:
- ✓ Convegno *“Il P.S.R. 2014-2018 – Novità e modifiche in materia di salute e sicurezza”*;
 - ✓ n. 2 edizioni del Corso per *“R.S.P.P. Datore di Lavoro Comparto Edilizia”*;
 - ✓ n. 2 edizioni del Corso per *“Preposto Comparto Edilizia”*;
 - ✓ n. 4 edizioni del Corso per *“R.S.P.P. Datore di Lavoro Comparto Agricoltura”*.
- Corsi non E.C.M.
Sono stati altresì realizzati dei corsi di formazione non E.C.M. per Sanitari e per il personale dell’Area Amministrativa, tecnica e professionale, il cui elenco viene di seguito esposto:
- ✓ 2° Giornata in materia di Prevenzione della Corruzione *“Contributi e spunti di riflessione per il consolidamento di percorsi di legalità e crescita civica – Whistleblowing – Aggiornamento PNA”*, rivolto a tutto il personale dipendente dell’Azienda, nell’ambito delle iniziative di sensibilizzazione mirate a percorsi di legalità e promozione di diffusione di *“buone prassi”*, svoltosi il 17/12/2015;
 - ✓ n. 1 edizione del Corso *“Verifica dello stato di attuazione della campagna vaccinale: criticità emerse e possibili soluzioni migliorative in corso d’opera”*, rivolto ai Medici di Assistenza Primaria e Pediatri di Libera Scelta convenzionati con il S.S.R. dell’Azienda, finalizzato alla informazione sulle novità della campagna vaccinale antinfluenzale 2015/2016, svoltosi il 06/11/2015;
 - ✓ n. 4 edizioni del Corso di formazione a supporto per l’avvio delle prescrizioni specialistiche in modalità dematerializzata, rivolto ai Medici di Assistenza Primaria e Pediatri di Libera Scelta convenzionati con

il S.S.R. dell'Azienda, finalizzato al miglioramento della qualità prescrittiva, tramite una elevata adesione da parte dei medici per la prescrizione delle prestazioni specialistiche in modalità dematerializzata, svoltosi nei giorni 04/07/2015 (I ed.) e 07/07/2015 (II ed.) presso la Cittadella della Salute – Erice/Trapani; 11/07/2015 (III ed.) presso la sede del Distretto Sanitario di Mazara del Vallo, 19/09/2015 (IV ed.) a Marsala, presso la sede dell'Associazione medico-chirurgica Lilibetana;

- ✓ n. 1 edizione del Corso "Formazione in materia di privacy", rivolta ai dipendenti dell'Azienda, a tempo indeterminato/determinato neo-assunti (dal 01/01/2014 ad oggi), svoltosi il 05/06/2015 presso la Cittadella della Salute, Erice/Trapani.

➤ Comandi obbligatori

L'Aggiornamento fuori sede (effettuato tramite "comando obbligatorio") si sostanzia sia nella partecipazione ad attività formative al di fuori dell'ASP, sia nella frequenza – a fini formativi – di UU.OO. presso altre Aziende Sanitarie; esso trae la sua giustificazione in particolari esigenze aziendali non altrimenti realizzabili.

In tal senso è necessaria un'attenta valutazione e analisi delle richieste formative proposte dai vari Responsabili UU.OO.CC. aziendali che devono essere necessariamente correlate all'attività svolta presso U.O. richiedente, nonché al ruolo del dipendente che in ogni caso deve condividerne i contenuti e conseguentemente accettare la partecipazione all'evento formativo proposto.

Rientra in tale tipologia di aggiornamento anche il training formativo per il compimento di studi speciali o l'acquisizione di tecniche particolari, presso centri, istituti e laboratori nazionali od altri organismi di ricerca che abbiano formalmente dato il proprio assenso.

Particolare rilevanza assume il coordinamento con gli altri enti istituzionali deputati alla formazione a livello regionale – come il C.E.F.P.A.S. – in relazione alle attività concertate a livello regionale tra lo stesso e le Aziende Sanitarie.

Nel corso dell'anno 2015 sono state istruite n. 168 pratiche (di cui: n. 127 dipendenti ruolo sanitario, n. 35 ruolo amministrativo, n. 5 ruolo tecnico e n. 1 ruolo professionale) utilizzando l'istituto del comando obbligatorio.

La formazione è stata realizzata per:

- ✓ n. 83 dipendenti presso altri Enti;
- ✓ n. 1 presso altra azienda sanitaria;
- ✓ n. 84 accessi ai corsi presso il C.E.F.P.A.S., gran parte dedicata all'UOC S.P..R.E.S.A.L., al Dipartimento di Emergenza/Urgenza, al Dipartimento Veterinario, nonché agli operatori che si occupano di educazione e promozione della salute.

➤ Concessione aule

E' stato altresì fornito supporto per la gestione delle n. 6 aule in dotazione all'UOS Formazione per ulteriori n. 71 eventi formativi aziendali, riunioni sindacali, riunioni convocate dalla Direzione Strategica, convocazioni per incarichi di Guardia Medica, riunioni di altre UU.OO, nonché diversi eventi formativi richiesti da enti e associazioni esterne (Università degli Studi di Palermo, Assessorato della Salute, C.E.F.P.A.S., U.N.E.S.C.O. Erice, A.N.M.I. Trapani, ecc.) con le modalità autorizzative previste dal "Regolamento per la concessione in uso temporaneo di aule formative".

2.1.2.6. Programmazione e Controllo

Il 2015, per le attività di programmazione e controllo, ha rappresentato un momento di “ripensamento” significativo conseguentemente ad alcuni fattori intervenuti nel corso dell’esercizio e di seguito analizzati:

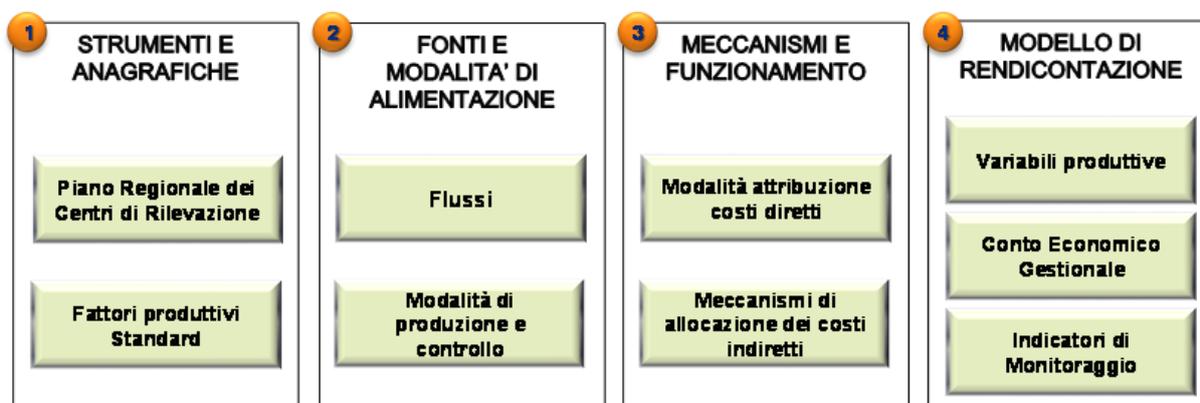
- ✓ Consolidamento delle attività correlate alle Linee Guida per il Controllo di Gestione;
- ✓ Obiettivi assegnati al Direttore Generale con susseguente valutazione del conseguimento degli stessi al fine di una riconferma per i successivi 18 mesi del mandato.

LINEE GUIDA PER IL CONTROLLO DI GESTIONE

L’Assessorato della Salute – considerata l’esigenza di disporre di un’unica metodologia uniforme di controllo di gestione che consenta un elevato grado di omogeneità tra i sistemi di rilevazione delle singole aziende sanitarie e, di conseguenza, la massima confrontabilità dei dati a livello regionale, nonché l’esigenza di offrire un riferimento alle aziende per lo sviluppo dei rispettivi sistemi di controllo di gestione aziendali – ha emanato, con D.D.G. n. 835 del 23 maggio 2014, le “Linee Guida per l’implementazione della metodologia regionale uniforme di Controllo di Gestione”.

Tale provvedimento definisce le regole comuni per la rilevazione e la rendicontazione di prestazioni, risorse, ricavi e costi, atte a consentire, ad ogni livello di governo del S.S.R. la definizione degli obiettivi da conseguire e la valutazione della performance realizzata per ciascun attore regionale tramite il confronto dei parametri produttivi e gestionali realizzati.

Lo schema logico del Modello di Controllo di Gestione Regionale è illustrato nella tabella seguente:



Le macro aree di riferimento sono quattro:

- ✓ Strumenti ed Anagrafiche: sono definiti un Piano dei Centri di Rilevazione di interesse regionale (Piano dei C.R.I.L.) ed un Piano dei Conti di Co.An. (Piano dei Fattori Produttivi), condivisi su base regionale, che consentono la rilevazione uniforme dei ricavi, dei costi e delle attività sia per natura che per destinazione;
- ✓ Fonti e modalità di alimentazione: sono individuati i flussi informativi relativi a prestazioni e risorse, nonché le relative modalità e tempistiche necessarie all’alimentazione del modello;
- ✓ Meccanismi e funzionamento: sono disciplinate le modalità di attribuzione diretta delle prestazioni e delle risorse ai diversi oggetti di calcolo (i C.R.I.L.), nonché le regole per l’allocazione dei costi indiretti;
- ✓ Modello di rendicontazione: per analizzare e sintetizzare i dati raccolti è predefinito per ogni livello di analisi un sistema di reportistica, articolato in: Scheda delle Variabili Produttive, Conto Economico Gestionale ed Indicatori sintetici di Performance (K.P.I.).

L'ASP ha posto in essere molte delle attività previste dalle predette "Linee Guida"; ad esempio, produce in autonomia i seguenti flussi informativi:

- ✓ Flusso C.R.I.L.;
- ✓ Flusso del Personale Dipendente del S.S.R.;
- ✓ Flusso del Personale Convenzionato;
- ✓ Flusso Beni e Servizi.

Inoltre produce l'80% della reportistica prevista dal D.D.G. n. 835/14 – anche se con strumenti Microsoft-Office – confidando, con l'acquisizione di un cruscotto direzionale, di essere perfettamente a regime nel corso dell'esercizio 2017.

OBIETTIVI ASSEGNATI AL DIRETTORE GENERALE

Con i DD.PP. del 24 giugno la Regione Siciliana ha nominato i Direttori Generali delle Aziende del Servizio Sanitario Regionale.

Dal 01 luglio 2014 si è insediato il Direttore Generale dell'ASP di Trapani con un contratto che prevede – per la conferma nei secondi 18 mesi del mandato – una verifica al 31 dicembre 2015 sul conseguimento della seguente tipologia di obiettivi:

- ✓ Obiettivi generali;
- ✓ Obiettivi di salute;
- ✓ Obiettivi di funzionamento dei servizi.

Il sistema degli obiettivi assegnato dall'Assessorato alla Direzione Generale ha riorientato la programmazione aziendale per l'esercizio 2015 in modo da coinvolgere le singole UU.OO. con una metodologia top-down nel perseguimento degli stessi.

Nella tabella che segue vengono descritti gli obiettivi che compongono il Sistema degli obiettivi della Direzione Generale per l'anno 2015 e come gli stessi sono stati rendicontati al 31 dicembre 2015.

OBIETTIVI Interventi previsti	Descrizione e articolazione dell'intervento	Indicatore di risultato e valore obiettivo al 31/12/2015	Monitoraggio e Verifica al 31/12/2015
Equilibrio di Bilancio A.1 Conseguimento dell'equilibrio di Bilancio	Raggiungimento annuale dell'equilibrio economico di bilancio valutato attraverso il Preconsuntivo in relazione alle risorse negoziate con l'Assessorato tenendo conto anche dello storno del budget funzioni correlato alla quota obiettivi non raggiunta	Equilibrio di Bilancio SI (Valutazione attraverso il Preconsuntivo)	Equilibrio di Bilancio raggiunto come da certificazione allegata al Modello CE del IV trimestre 2015 (Preconsuntivo). Risultato di esercizio pari a € 50 mg!
PO – FESR B.1 Utilizzo dei Fondi Europei	Pieno Utilizzo dei Fondi Europei. Trasmissione delle fatture quietanzate nella data indicata propedeutica alla certificazione delle risorse derivanti dai fondi europei nella misura dei target di spesa annualmente assegnato all'Azienda: (Elenco Interventi) 1. Lavori PO Mazara; 2. CT/PET; 3. Sostituzione TAC PO Mazara	Certificazione del target di spesa assegnato Int. 1) al 28/04/2015 € 11.842.989,65; Int. 1) al 30/09/2015 € 12.971.049,65; Int. 2) al 31/08/2015 € 3.000.000,00; Int. 3) al 31/12/2015 € 507.571,00	Int. 1) La spesa certificata o certificabile prodotta e contabilizzata entro il 31/12/2015, data di conclusione dell'obiettivo, è stata pari a € 24.845.623,11. Rispetto alla precedente verifica al 30/09/2015, quanto era stata accertata una spesa certificabile di € 16.695.748,82, si è verificata una ulteriore consistente accelerazione dell'avanzamento dei lavori e, conseguentemente, della spesa, con un'ulteriore produzione di € 8.149.874,29 solo nell'arco dell'ultimo trimestre del 2015, corrispondente ad una produzione media mensile di € 2.716.624,76 ed una produzione giornaliera di circa € 90.554,16, che danno la misura della straordinarietà dell'impegno profuso dall'ASP nel pieno raggiungimento dell'importante obiettivo. Int. 2) I lavori sono stati ultimati il 03/08/2015 e sono stati successivamente collaudati. Ciò ha consentito di effettuare i pagamenti in favore dell'appaltatore in misura pari ad € 3.413.712,50 a valere sui fondi PO FESR 2007/2013. Ciò consente la certificabilità della

			<p>spesa e il pieno raggiungimento dell'obiettivo.</p> <p>Int. 3) La fornitura ed installazione dell'impianto TAC presso l'Ospedale di Mazara del Vallo è stata ultimata e collaudata entro il 31/12/2015. Entro tale termine è stata inoltre effettuato il pagamento in favore dell'appaltatore della spesa prevista di € 536.415,15, anch'essa pertanto certificabile.</p>
<p>Contenimento della spesa (1)</p> <p>C.1.A PERSONALE</p>	<p>C.1.A1 Rispetto del tetto di spesa annuale determinato ai sensi della Legge 135/12</p> <p>C.1.A2 Programma triennale di riduzione della spesa del personale a tempo determinato (Legge 122/10)</p>	<p>C.1.A1 Tetto di spesa rispettato</p> <p>C.1.A2 Riduzione spesa per il personale a tempo determinato secondo le percentuali previste da apposito cronoprogramma</p>	<p>C.1.A1 Tetto di spesa D.A. 1868/2010 € 183.977.000,00 Spesa personale al 31/12/2015 € 174.923.5727,21 (include il costo del personale a t.i., t.d. e relativi oneri sociali)</p> <p>C.1.A2 Limite di spesa art. 9 comma 28 D.L. 78/2010 € 8.748.736,35 Spesa a tempo determinato più co.co.co. al 31/12/2015 € 15.350.814,39 (include costo personale a t.d., co.co.co, preti relativi oneri ed IRAP). Con Documento congiunto del 29/06/2015, sottoscritto dall'Assessore della Salute e dai Direttori Generali, questi ultimi hanno proposto che la valutazione dell'obiettivo debba essere postergata al 30/06/2017</p>
<p>Contenimento della spesa (2)</p> <p>C.1.B BENI E SERVIZI</p>	<p>Rispetto della normativa vigente in merito e del Regolamento Aziendale sugli Acquisti in Economia</p>	<p>Applicazione della normativa e del Regolamento Aziendale sugli Acquisti in Economia</p>	<p>SI</p> <p>Assicurato il rispetto della normativa in materia di contratti pubblici e l'applicazione del vigente RAE.</p>
<p>Contenimento della spesa (3)</p> <p>C.1.C RISPETTO TETTI DI SPESA</p>	<p>Rispetto dei tetti di spesa che discendono da interventi normativi specifici, nazionali e/o regionali e/o da disposizioni assessoriali</p>	<p>Osservanza dei tetti di spesa</p>	<p>SI</p> <p>L'obiettivo assegnato è correlato al rispetto dei tetti di spesa. Il suo andamento è stato seguito attraverso una procedura che ha previsto la diffusione delle informazioni mediante il complesso sistema di reporting aziendale rivolto:</p> <ul style="list-style-type: none"> • alla direzione strategica • ai singoli Responsabili di Dipartimento e/o di Struttura <p>Sono stati predisposti report trimestrali, elaborati sulla base dei valori rappresentati nel Modello CE, divisi in due sezioni, la prima riguardava il confronto con lo stesso periodo dell'anno precedente; mentre la seconda l'attività svolta. Per le voci che presentavano scostamenti rilevanti sono stati elaborati prospetti con ulteriori dettagli delle singole voci da trasmettere ai Direttori interessati. Con cadenza almeno trimestrale sono stati organizzati momenti di confronto, al fine di esaminare:</p> <ul style="list-style-type: none"> • i trend dei dati di attività aziendali; • l'andamento dei costi di produzione rispetto ai vincoli regionali e budget aziendali. <p>Relativamente all'andamento dei conti soggetti a vincolo regionale è stato valutato l'andamento dell'attività espletata dagli erogatori privati che insistono sul territorio dell'Azienda, al fine di monitorare il costo sostenuto per tali servizi e procedere ad eventuali recuperi.</p> <p>Sono stati effettuati alcuni incontri finalizzati al monitoraggio e alla verifica di criticità emerse in corso d'anno allo scopo di poter porre in essere, in tempo utile, misure correttive.</p> <p>Tale monitoraggio ha pertanto consentito il rispetto finale dei tetti di spesa imposti dalle vigenti normative.</p>

<p>Contenimento della spesa (4)</p> <p>C.1.D ASSISTENZA FARMACEUTICA TERRITORIALE ED OSPEDALIERA</p>	<p>Rispetto delle risorse negoziate annualmente</p>	<p>Osservanza dei tetti di spesa per la farmaceutica: (programmazione 2015)</p> <p>1) Spesa annuale complessiva €/mgl 103.317;</p> <p>2) Prodotti Farmaceutici ed emoderivati (BA0030) €/mgl 37.607;</p> <p>3) Acquisto servizi sanitari per farmaceutica da convenzione (BA0500) €/mgl 65.710.</p>	<p>1) Spesa annuale complessiva Spesa effettiva €/mgl 103.897 (differenza €/mgl 580); tale scostamento è da attribuire al costo dei farmaci antivirali diretti non previsti all'atto della definizione dell'obiettivo in sede assessoriale e che sono stati immessi in commercio nel 2015 fruendo di apposito finanziamento statale, il cui costo è stato di €/mgl 4.716.</p> <p>2) Prodotti Farmaceutici ed emoderivati (BA0030) Spesa effettiva €/mgl 40.014 (differenza €/mgl 2.407); in ordine allo scostamento si rinvia all'annotazione di cui al punto 1).</p> <p>3) Acquisto servizi sanitari per farmaceutica da convenzione (BA0500) Spesa effettiva €/mgl 63.883 (differenza -€/mgl 1.827)</p>
<p>D.1 Direttiva Flussi Informativi e s.m.i.</p>	<p>Rispetto della direttiva flussi informativi, di cui al Decreto interdipartimentale n.1174 del 30/05/2008 e successivi aggiornamenti ed integrazioni, compresi i flussi di nuova istituzione, con particolare riguardo al rispetto dei tempi di trasmissione, alle procedure di certificazione (congruità) e alla qualità dei flussi.</p>	<p>% di scarti dei record trasmessi <= 1%</p>	<p>La trasmissione di tutti i flussi è avvenuta ad oggi con regolarità. Questi sono ancora passibili di modifiche qualitative e quantitative significative.</p>
<p>E.1 Libera Professione Intramuraria</p>	<p>Osservanza delle disposizioni impartite dalla Regione in merito alla libera professione intramuraria ai sensi della Legge n. 120 del 03/08/2007</p>	<p>Stesura di un documento di programmazione ed il relativo bilancio di previsione per l'A.L.P.I. anno 2015</p>	<p>In ottemperanza a quanto stabilito nelle linee guida emanate dall'Assessorato Regionale alla Salute, con il D.A. n.337/2014 "Rimodulazione delle linee di indirizzo regionali per l'attività libero professionale" sono stati predisposti:</p> <ul style="list-style-type: none"> - il nuovo "Regolamento per la disciplina dell'attività libero professionale intramuraria del personale della dirigenza medica, veterinaria e del ruolo sanitario", sottoscritto dalle OO.SS., il 16 giugno 2015, adottato con Delibera n. 3000 del 06/07/2015; - in collaborazione con gli uffici competenti il Piano Aziendale dei volumi di attività istituzionale e di attività libero professionale intramuraria e del Bilancio di previsione per l'A.L.P.I. anno 2015, adottato con Delibera n. 3252 del 23/07/2015. <p>Avviate e mantenute le attività di verifica e controllo sui volumi prestazionali A.L.P.I./istituzionale.</p>
<p>Messa In Sicurezza Ospedale di Pantelleria</p>	<p>Messa in sicurezza dell'Ospedale di Pantelleria e partecipazione al modello sperimentale "Ospedale per intensità di cure"</p>	<p>Realizzazione delle azioni nel rispetto del cronoprogramma concordato</p>	<p>Il progetto è stato trasmesso in Assessorato con nota prot. n. 47009 del 29/09/2014. Con nota prot. n. 66127 del 29/12/2014 è stato nuovamente rielaborato e ritrasmesso a seguito di osservazioni assessoriali. Le azioni conseguenti sono state avviate per come comunicato con nota prot. n. 29330 del 13/04/2015 secondo il cronoprogramma ivi descritto. Con ulteriore nota prot. n. 51648 del 29/06/2015 l'Assessorato della Salute è stato aggiornato sullo stato di implementazione dell'obiettivo. Con nota prot. n. 62073 del 04/08/2015 in riferimento al punto nascita di Pantelleria si è ulteriormente relazionato sul complessivo stato dell'arte del progetto di messa in sicurezza del P.O. di Pantelleria. Con nota prot. n. 1630 del 08/01/2016 si è relazionato sull'organizzazione del punto nascita e richiesta di deroga. In attesa di approvazione assessoriale da ultimo richiesta con nota prot. n. 102396 del 16/12/2015.</p> <p>Con riferimento alle diverse azioni esplicitate nel relativo progetto, si riporta di seguito una sintesi sullo stato di implementazione delle stesse:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Presentazione progetti ai Direttori: Attività portata a termine nel 2015. 2) Lavori di ristrutturazione: Nel 2015 sono stati avviati tutti i lavori previsti. In atto sono ampiamente in linea con il cronoprogramma e se ne presume la fine entro luglio 2016.

			<p>3) Assunzione del personale: Così come previsto nel cronoprogramma, le procedure di assunzione di personale a tempo indeterminato, i cui posti sono previsti dall'attuale dotazione organica e per i quali era già stata chiesta ed ottenuta espressa autorizzazione assessoriale nei limiti della vigente normativa, sono state tutte indette nel corso del 2015. Sono stati assunti a tempo indeterminato nell'anno 2015 n. 3 infermieri e n. 1 tecnico di radiologia. Per implementare con rapidità il progetto, sono state altresì realizzate alcune assunzioni di personale a tempo determinato quali n. 2 Medici di Pronto Soccorso con incarico libero-professionale.</p> <p>4) Formazione: il cronoprogramma prevede il completamento dell'attività formativa entro dicembre 2016. La formazione sarà avviata dopo l'assunzione di tutto il personale previsto. In atto sono già stati presi contatti con l'Università Bicconi di Milano per la predisposizione dei corsi.</p> <p>5) Definizione dei percorsi clinico/assistenziali: Sono in via di predisposizione e se ne prevede la definizione entro dicembre 2016 come da cronoprogramma.</p> <p>6) Avvio del cambiamento e messa a regime: Dal 01/10/2015 si è avviato il progetto sperimentale di Ospedale per intensità di cure. Da tale data i ricoveri non sono più disposti per disciplina ma effettuati per intensità di cura.</p> <p>7) Valutazione esiti: Il cronoprogramma prevede che la valutazione sia avviata nel 2016.</p> <p>Audit clinici: Il cronoprogramma prevede che gli audit siano condotti a partire dal 2016, nel momento in cui tutto il personale previsto sarà assunto.</p>
<p>Piano Attuativo Aziendale</p> <p>1.1 Predisposizione e trasmissione</p>	<p>Predisposizione e trasmissione del documento Piano Attuativo Aziendale (PAA) anno 2015 in linea con le indicazioni Assessoriali</p>	<p>Redazione e trasmissione del PAA</p>	<p>Il PAA 2015 è stato trasmesso il 10/02/2015</p>
<p>Piano Attuativo Aziendale</p> <p>1.2 Realizzazione delle azioni</p>	<p>Implementazione e completa realizzazione di tutte le attività previste dal PAA</p>	<p>Realizzazione di tutte le azioni individuate</p>	<p>Azioni realizzate complessivamente al 75% come da relativo report sul PAA inviato all'Assessorato</p>
<p>Esiti</p> <p>2.1 Frattura del Femore</p>	<p>Tempestività per gli interventi a seguito di frattura del femore su pazienti >= 65 anni</p>	<p>Interventi effettuati entro 0-2 giorni dal ricovero / Totale casi frattura femore over 65 100% Residenti</p>	<p>54,72%</p>
<p>Esiti</p> <p>2.2 Parti Cesarei</p>	<p>Riduzione incidenza dei parti cesarei primari</p>	<p>Parti cesarei di donne non precesarizzate (cesarei primari) / Totale parti di donne con nessun pregresso cesareo <= 20% Residenti</p>	<p>35,49%</p>
<p>Esiti</p> <p>2.3 Tempestività PTCA nei casi IMA STEMI</p>	<p>Tempestività nell'effettuazione del P.T.C.A. nei casi I.M.A. STEMI</p>	<p>PTCA effettuate entro un intervallo temporale di 0-1 giorno dalla data di ricovero con diagnosi certa di IMA STEMI / Totale IMA STEMI diagnosticati su pazienti residenti in Provincia 100% Residenti</p>	<p>76,38%</p>

<p>Esiti</p> <p>2.4 Colecistectomia laparoscopica</p>	<p>Proporzione di colecistectomia laparoscopica con degenza post-operatoria entro 0-3 giorni</p>	<p>n. ricoveri con intervento di colecistectomia laparoscopica con degenza post-operatoria entro 3 gg / Totale ricoveri con interv. di colecistectomia laparoscopica 100% Residenti</p>	<p>Il dato riportato è calcolato con dimissione entro 3 gg</p> <p>85,34%</p>
<p>Progetti di miglioramento organizzativo</p> <p>3.1 Gestione autonoma dei nuovi flussi informativi</p>	<p>L'Azienda deve sviluppare ed implementare un progetto che la porti alla piena autosufficienza gestionale dei nuovi flussi regionali istituiti nell'ambito dell'attuazione delle disposizioni contenute nell'art.79, comma 1-sexies, lettera c) del D.L. n. 112/2008 convertito con Legge n. 133/2008</p>	<p>Piena attuazione delle azioni contenute nel progetto di autosufficienza</p>	<p>Flusso CRIL: Produzione del flusso già in autonomia.</p> <p>Flusso del Personale Dipendente e non dipendente del SSR: Produzione del flusso già in autonomia.</p> <p>Flusso del Personale Convenzionato: Produzione del flusso già in autonomia.</p> <p>Flusso Beni e Servizi: Produzione del flusso in autonomia. In data 31/01/2016 per la prima volta il flusso è stato inoltrato in autonomia, con la sola supervisione del consulente.</p>
<p>Progetti di miglioramento organizzativo</p> <p>3.2 Valutazione della qualità delle strutture ospedaliere secondo la prospettiva del cittadino</p>	<p>L'Azienda deve realizzare il progetto AGENAS-Ministero della Salute che ha l'obiettivo di realizzare una valutazione partecipata del grado di umanizzazione delle strutture di ricovero.</p>	<p>Realizzazione di un Piano di Miglioramento sugli item non soddisfatti</p>	<p>Con Delibera n. 5099 del 28/12/2015 è stato approvato il Piano di Miglioramento dell'ASP Trapani: La valutazione della qualità delle strutture ospedaliere secondo la prospettiva del cittadino. (approvato e deliberato dalla Direzione Aziendale d'intesa con il Collegio di Direzione). In conformità con le indicazioni contenute nel documento che stabilisce i criteri per la predisposizione dei piani di miglioramento (nota DASOE/5 8480 del 03/02/2015) sono stati individuati come referenti i Direttori sanitari dei presidi ospedalieri, cui è stato dato mandato di coinvolgere i Direttori delle UU.OO. oggetto della rilevazione, al fine di consentire alla Direzione Aziendale, di intesa con il Collegio di Direzione, di assegnare le responsabilità nelle azioni di miglioramento (che costituiranno obiettivi specifici delle singole UU.OO. e/o delle Direzioni di Presidio per il 2015 e per alcuni percorsi per il 2016). Sono stati coinvolti i Responsabili dei Settori Amministrativi e la Direzione Sanitaria Aziendale per collaborare con i Direttori di Presidio, qualora il percorso di miglioramento attenesse loro specifiche competenze istituzionali. Il referente aziendale nominato dalla Direzione e il Presidente del Comitato Consultivo hanno curato la gestione complessiva del processo coinvolgendo tutti i componenti dell'equipe mista. Tale percorso è stato completato con la stesura dei piani di miglioramento per singola criticità di ogni singolo Presidio. Si è completata la verifica della correttezza metodologica dei piani e della definizione di percorsi di miglioramento che attengono il livello aziendale. Si è effettuato un ulteriore monitoraggio degli indicatori e si è già provveduto ad attuare azioni correttive su alcune criticità.</p>
<p>Progetti di miglioramento organizzativo</p> <p>3.3 Miglioramento dell'utilizzo del DH e del Day Service in regime di appropriatezza</p>	<p>Ai fini dell'adempimento LEA F.2.1 "Assistenza Ospedaliera" la Regione Siciliana ha ampliato il numero delle PACC/DRG erogabili nel setting assistenziale Day Service da considerare alternativo ai ricoveri in DH. L'Azienda deve ridurre il ricorso a prestazioni in DH laddove non appropriate.</p>	<p>3.3.1 Riduzione dei DH: n. DH / Totale Ordinari + DH (escluso solo cod. reparto 31 e 99)</p> <p>*Si precisa che i ricoveri ordinari non possono aumentare</p> <p><=anno 2013 -10% (Target <= 24,88%-10%; Ossia <=22,39%)</p>	<p>3.3.1: 14,83%</p>

		<p>3.3.2 Incremento dei Day Service: n. Day Service / Totale Ordinari + DH + Day Service (escluso i reparti cod. 31, 99, 60, 28, 56, 75)</p> <p>>= anno 2013 +10% (Target >= 15,19%+10%; Ossia >= 16,71%)</p>	3.3.2: 21,36%
<p>Progetti di miglioramento organizzativo</p> <p>3.4 Rispetto degli standard di sicurezza dei Punti Nascita</p>	<p>Monitoraggio del livello di sicurezza delle prestazioni erogate dai Punti Nascita:</p> <p><u>a) Nei Punti Nascita senza UTIN:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> Migliorare l'appropriatezza dei ricoveri garantendo che nessun parto avvenga con età gestazionale inferiore a 34 settimane compiute, con ricovero per più di 1 giorno; Ridurre il tasso di trasferimento dei neonati pretermine entro le prime 72 ore. <p><u>b) Nei Punti Nascita con UTIN:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> Migliorare il modello organizzativo per un corretto utilizzo delle risorse tramite il passaggio (se dovuto) dei neonati da Terapia Intensiva a Patologia Neonatale nel corso del ciclo di cura; Definire i criteri di ricovero in TIN (cod. 73) e Patologia Neonatale (cod. 62) e gli indicatori per il monitoraggio dell'effettiva 	<p><u>a) Nei Punti Nascita senza UTIN:</u></p> <p>1) n. di nati con età gestazionale inferiore a 34 settimane compiute la cui madre sia stata ricoverata da più di 24 ore (1 giorno); <i>pari a zero</i></p> <p>2) Neonati pretermine (<37 sett. +6 gg.) trasferiti entro le prime 72 ore di vita / Totale neonati ricoverati. < 10% (rispetto alla media degli anni 2012/2013 Fonte SDO);</p> <p><u>b) Nei Punti Nascita con UTIN:</u></p> <p>3) Formalizzazione di un documento su modello proposto dall'Assessorato con i criteri di ricovero in TIN (cod. 73) e Patologia Neonatale (cod. 62), comprensivo degli indicatori per il monitoraggio dell'effettiva attuazione;</p> <p>4) Elaborazione di un report di Monitoraggio con indicatori del documento di cui al punto 3), con i risultati relativi al quarto trimestre per la validazione del processo e la definizione della baseline;</p> <p>5) Neonati dimessi direttamente (mod. di dimiss.: codice 2) dall'UTIN (cod. 73) / Totale Neonati ricoverati in UTIN al netto dei deceduti (mod. dimiss.: codice 1) < 10%</p>	<p>1) 0</p> <p>2) 2,21%</p> <p>3) SI</p> <p>4) SI</p> <p>5) 0</p>
<p>Progetti di miglioramento organizzativo</p> <p>3.5 Redazione conforme ed omogenea dei Modelli LA</p>	<p>Con riferimento a quanto previsto dal D.Lgs. n. 118/2011 che prevede che il Modello LA sia inserito nella relazione sulla gestione, a livello aziendale e regionale, l'obiettivo vuole produrre un miglioramento della qualità nella compilazione del Modello LA attraverso la valutazione su alcuni punti di attenzione relativi al Consuntivo LA 2014 ed al Preconsuntivo LA 2015, ed in particolare in relazione a:</p> <ul style="list-style-type: none"> il controllo puntuale dei costi relativi ad alcune celle con quelli rilevati in altri flussi informativi; la completezza della articolazione dei costi per i vari sub-livelli assistenziali di pertinenza. 	<p>Completa e corretta compilazione del modello LA</p> <p>Al 29/02/2016 (LA Preconsuntivo 2015)</p>	<p>È stato inviato nei tempi il Modello LA 2014 costruito in base alle Linee Guida dell'Assessorato-AGENAS.</p> <p>Entro il 29/02/2016 si è provveduto a formulare il Modello LA Preconsuntivo 2015.</p>

Per quanto concerne il ciclo della performance ed il percorso di budget, l'Azienda attraverso l'Organismo Indipendente di Valutazione, ha completato la valutazione della Performance Organizzativa ed Individuale dei Centri di Responsabilità Aziendali per l'esercizio 2014.

2.2 ATTIVITÀ OSPEDALIERA

2.2.1 Ospedali Riuniti Trapani – Alcamo ed Ospedale di Pantelleria

Le Strutture Ospedaliere di Trapani, Alcamo e Pantelleria hanno concorso nell'anno 2015 al raggiungimento degli obiettivi assessoriali assegnati al Direttore Generale; ciò, nonostante le forti criticità scaturenti dal continuo turnover del personale sanitario assunto a tempo determinato, che ha comportato nelle diverse UU.OO. un innalzamento del rischio clinico nonché delle difficoltà nella programmazione delle relative attività.

A ciò si è aggiunta l'ulteriore difficoltà dell'ASP a procedere al conferimento ex novo di ulteriori incarichi a tempo determinato in varie discipline – in sostituzione del personale collocato a riposo – dei periodi di aspettativa senza assegni concessi *ope legis*, nonché delle astensioni dal lavoro a tutela della maternità e/o per lunghe malattie, non dovendo l'ASP superare i limiti imposti dalla Circolare Assessoriale prot. n. 51465 del 24 giugno 2014, avente per oggetto **“Disposizioni in ordine ai rapporti di lavoro a tempo determinato in scadenza al 30 giugno 2014 presso le Aziende Sanitarie Regionali”**, nonché ai sensi di quanto statuito dal Programma Operativo di Consolidamento e Sviluppo (c.d. P.O.C.S) 2013/2015, che reca pure uno specifico intervento di adozione di misure di contenimento della spesa del personale a tempo determinato, in coerenza con le previsioni contenute all'art. 9, comma 28, del D.L. n. 78/2010, nel testo convertito dalla Legge n. 122/2010.

Al fine di ridurre il rischio clinico derivante dalla citata carenza di personale, la Direzione Sanitaria Aziendale ha provveduto – di concerto con i competenti Direttori di Dipartimento e di Presidio – a realizzare apposite aggregazioni funzionali di UU.OO.CC., onde garantire i Livelli Essenziali di Assistenza nelle varie articolazioni aziendali.

2.2.1.1. Dati di attività – Presidio Ospedaliero di Trapani

Le attività ed i dati di attività del P.O. di Trapani sono di seguito esposti.

RICOVERI ORDINARI				
Anno	Ricoveri Ordinari	Indice occupazionale	Durata Degenza Media	Fatturato
2015	12.673	82,82%	4,83	36.034.442,20
2014	12.591	81,92%	4,87	37.135.300,39

I dati mostrano un lieve incremento dei ricoveri ordinari nel 2015 rispetto al 2014, nonché un incremento dell'indice occupazionale (che si mantiene sempre al di sopra del 80%) ed una stabilizzazione della durata della degenza media.

DAY HOSPITAL		
Anno	Ricoveri	Fatturato
2015	1.941	2.488.353,67
2014	2.445	2.931.460,39

DAY SERVICE		
Anno	Ricoveri	Fatturato
2015	2.507	1.212.021,58
2014	2.372	1.185.159,71

I dati di cui sopra evidenziano un maggiore ricorso al Day-Service, rispetto al Day-Hospital, così come da indicazioni regionali.

Le prestazioni ambulatoriali esterne sono di seguito esposte.

PRESTAZIONI AMBULATORIALI		
Anno	Numero prestazioni	Fatturato
2015	263.262	4.147.054,34
2014	285.719	4.506.173,85

Da questi dati emerge che il numero delle prestazioni ambulatoriali risulta essere ridotto rispetto all'anno precedente in conseguenza delle gravi carenze organiche che hanno comportato una riduzione dell'offerta specialistica.

2.2.1.2. Dati di attività – Presidio Ospedaliero di Alcamo

Le attività ed i dati di attività del P.O. di Alcamo sono di seguito esposti.

RICOVERI ORDINARI				
Anno	Ricoveri Ordinari	Indice occupazionale	Durata Degenza Media	Fatturato
2015	1.752	83,58%	8,40%	5.186.257,22
2014	1.845	78,74%	7,48	5.399.674,82

LUNGODEGENZA				
Anno	Ricoveri Ordinari	Indice occupazionale	Durata Degenza Media	Fatturato
2015	75	89,32	17,16	204.512,00
2014	55	96,30%	25,56	171.131,83

DAY HOSPITAL		
Anno	Ricoveri	Fatturato
2015	387	433.189,10
2014	298	316.254,22

DAY SERVICE		
Anno	Ricoveri	Fatturato
2015	101	25.208,55
2014	436	70.052,93

I dati dimostrano una riduzione dei ricoveri ordinari nel corso del 2015 che è da attribuire a una maggiore integrazione ospedale territorio e ad un aumento dell'appropriatezza.

Le prestazioni ambulatoriali esterne risultano aumentate nel corso del 2015, rispetto al 2014; ciò ha permesso di contenere le liste di attesa.

PRESTAZIONI AMBULATORIALI		
Anno	Numero prestazioni	Fatturato
2015	32.203	683.688,01
2014	31.857	675.896,57

2.2.1.3. Dati di attività – Presidio Ospedaliero di Pantelleria

I dati di attività del Presidio Ospedaliero in argomento – considerate le caratteristiche orografiche dell'isola di Pantelleria – non possono rappresentare un elemento di confronto, ma soltanto un mera esposizione.

RICOVERI ORDINARI				
Anno	Ricoveri Ordinari	Indice occupazionale	Durata Degenza Media	Fatturato
2015	534	52,44%	4,27	1.085.325,52
2014	495	43,17%	5,07	1.065.722,79

LUNGODEGENZA				
Anno	Ricoveri Ordinari	Indice occupazionale	Durata Degenza Media	Fatturato
2015	27	40,55%	10,96	45.584,00
2014	42	72,60%	12,62	81.620,00

RIABILITAZIONE				
Anno	Ricoveri Ordinari	Indice occupazionale	Durata Degenza Media	Fatturato
2015	6	13,01%	15,83	23.454,55
2014	13	21,10%	11,85	38.168,28

DAY HOSPITAL		
Anno	Ricoveri	Fatturato
2015	32	42.659,46
2014	30	48.765,18

DAY SERVICE		
Anno	Ricoveri	Fatturato
2015	2	406,97
2014	-	-

PRESTAZIONI AMBULATORIALI		
Anno	Numero prestazioni	Fatturato
2015	51.052	491.769,39
2014	57.411	562.321,89

2.2.1.4. Dati statistici Pronto Soccorso

Le attività di pronto soccorso nei suddetti Presidi Ospedalieri si possono evincere dalla successiva tabella.

PRONTO SOCCORSO				
Ubicazione	n. accessi totali	Ricoveri d'urgenza	Differenza	Trasferiti ad altra struttura
Trapani	34.370	11.267	23.103	191
Alcamo	13.983	1.542	12.441	632
Pantelleria	4.650	489	4.161	107

2.2.2 Ospedali Riuniti Marsala – Salemi

2.2.2.1. Dati di attività – Presidio Ospedaliero di Marsala

Le attività ed i dati di attività del P.O. di Marsala sono di seguito esposti; essi includono i dati di attività delle prestazioni di Ricovero Ordinario e di Day Hospital delle UU.OO. del P.O. di Mazara, ivi momentaneamente allocate a seguito della chiusura dello stesso per ristrutturazione.

RICOVERI ORDINARI					
Anno	Ricoveri Ordinari	Indice Occupazionale	Durata Degenza Media	Indice di peso	Fatturato
2015	5.323	85,23%	7,11	0,88	14.418.154,47
2014	5.563	70,15%	6,89	0,99	15.867.796,48

DAY HOSPITAL			
Anno	Ricoveri Ordinari	Giornate degenza	Fatturato
2015	2.282	2.282	1.697.987,80
2014	1.522	3.670	1.483.444,18

PRESTAZIONI AMBULATORIALI		
Anno	Numero prestazioni	Fatturato
2015	132.395	2.197.699,52
2014	157.625	2.360.636,38

2.2.2.2. Dati di attività – Presidio Ospedaliero di Salemi

Le attività ed i dati di attività del P.O. di Salemi sono di seguito esposti.

RICOVERI ORDINARI					
Anno	Ricoveri Ordinari	Indice Occupazionale	Durata Degenza Media	Indice di peso	Fatturato
2015	332	55,17%	14,56	1,02	1.016.054,09
2014	458	60,70%	10,70	0,99	1.279.018,33

DAY HOSPITAL			
Anno	Ricoveri Ordinari	Giornate degenza	Fatturato
2015	1.374	1.374	460.086,01
2014	610	1.568	532.230,39

PRESTAZIONI AMBULATORIALI		
Anno	Numero prestazioni	Fatturato
2015	57.086	678.198,63
2014	58.735	685.283,17

2.2.3. Ospedali Riuniti Castelvetro – Mazara del Vallo

2.2.3.1. Dati di attività – Presidio Ospedaliero di Castelvetro

Le attività ed i dati di attività del P.O. di Castelvetro sono di seguito esposti; essi includono i dati di attività delle prestazioni di Ricovero Ordinario e di Day Hospital delle UU.OO. del P.O. di Mazara, ivi momentaneamente allocate a seguito della chiusura dello stesso per ristrutturazione.

RICOVERI ORDINARI					
Anno	Ricoveri Ordinari	Indice Occupazionale	Durata Degenza Media	Indice di peso	Fatturato
2015	5.609	89,00%	6,51	0,82	14.903.884,00
2014	5.856	85,10%	6,24	0,82	14.470.851,02

DAY HOSPITAL			
Anno	Ricoveri Ordinari	Giornate degenza	Fatturato
2015	690	2.195	857.439,00
2014	779	2.441	892.503,44

PRESTAZIONI AMBULATORIALI		
Anno	Numero prestazioni	Fatturato
2015	68.390	1.470.850,65
2014	91.624	1.494.623,45

2.2.3.2. Dati di attività – Presidio Ospedaliero di Mazara del Vallo

Le attività ed i dati di attività del P.O. di Mazara del Vallo sono di seguito esposti.

PRESTAZIONI AMBULATORIALI		
Anno	Numero prestazioni	Fatturato
2015	82.702	654.118,48
2014	90.598	692.646,52

2.2.4 Riorganizzazione ASP Trapani: adozione Atto Aziendale e Dotazione Organica

Nel corso dell'anno 2015, a seguito della:

- ✓ rideterminazione della Rete Ospedaliera e Territoriale della Regione Siciliana di cui al D.A. n. 46 del 14 gennaio 2015;
 - ✓ emanazione delle linee guida per l'adeguamento degli Atti Aziendali e delle Dotazioni Organiche delle Aziende del S.S.R. (approvate con DD.AA. n. 1360/15 e n. 1380/15),
- l'ASP ha provveduto – in conformità alle predette linee guida – a ridefinire il proprio assetto organizzativo e di risorse umane, al fine di adeguarli alle sopravvenute disposizioni normative e regolamentari.

Le previsioni della nuova dotazione organica dell'ASP discendono dall'assetto organizzativo e funzionale delineato nel **nuovo Atto Aziendale**, definito in conformità alle linee guida approvate con D.A. n. 1360 del 03 agosto 2015 ed adottato con Delibera n. 3913 del 28 settembre 2015.

Nel merito, il Tavolo Tecnico all'uopo costituito da questa Direzione Aziendale, ai fini, in particolare, dell'elaborazione della **nuova Pianta Organica** – sviluppata concordemente alle indicazioni fornite, in occasione di numerosi incontri, dai Direttori Sanitari di Presidio, di Dipartimento e di Distretto – ha tenuto conto:

- ✓ da un lato dell'effettivo fabbisogno di risorse umane necessario a garantire l'erogazione dei L.E.A. con adeguati standard di appropriatezza, efficacia ed efficienza, nell'ambito della ridisegnata rete ospedaliera di questa ASP approvata con il predetto D.A. n.46/2015;
- ✓ dall'altro, della compatibilità economica e finanziaria (rispetto del tetto di spesa, da ultimo rideterminato dal competente Assessorato, in € 191.463.000,00).

Si sottolinea, altresì, che, con riferimento ai parametri declinati nel dettaglio dal D.A. n. 1380 del 05 agosto 2015, la **Dotazione Organica** proposta si è attestata tendenzialmente sul livello minimo, favorendo la correlazione tra i diversi profili professionali e le relative competenze contrattualmente previste.

Detti parametri sono stati considerati – così come peraltro precisato nelle premesse delle medesime linee guida – quali valori tendenziali di riferimento, previa verifica della compatibilità con il tetto di spesa assegnato.

La necessità di dover garantire il suindicato tetto di spesa – avuto riguardo anche alle diverse tipologie di intensità di cure e specializzazione delle prestazioni erogate dalle varie unità operative – ha comportato l'individuazione, in tutte le strutture, di una dotazione di personale in linea alle attività espletate.

La definizione della nuova proposta di Dotazione Organica – **per un numero complessivo di n. 4.176 unità di personale (rispetto alle n. 3.665 della precedente Dotazione Organica di cui alla Delibera n. 447/2011)** – ha costituito, nello specifico, un complesso iter procedurale condotto nell'osservanza di criteri, parametri e metodologie di cui alle vigenti disposizioni normative di settore ed agli indirizzi di politica sanitaria regionale e provinciale, oltre che nel rispetto delle Relazioni Sindacali.

Dai parametri di riferimento si è praticato uno scostamento solo ove possibile definire specifiche iniziative volte alla razionalizzazione organizzativa quali:

- ✓ guardia interdivisionale,
- ✓ condivisione di risorse infermieristiche,
- ✓ modello assistenziale per intensità di cure,
- ✓ accorpamenti di posti letto di più UU.OO. in aree di degenza comune.

L'implementazione della Dotazione Organica – con **la previsione di n. 511 posti in più rispetto alla precedente** – consentirà, pertanto, di garantire i L.E.A. in tutte le strutture dell'ASP, sia in quella ospedaliera che in quella territoriale; particolare attenzione è stata posta nelle Aree di Emergenza e Punti Nascita, avendo previsto al riguardo un incremento di personale e di comparto di supporto ai Pronto Soccorsi dei PP.OO., in relazione alla presenza della O.B.I. (Osservazione a Breve Intensità) e dell'attività di Triage, i cui posti letto di O.B.I. sono stati oggi attivati in tutti i PP.OO. di questa ASP.

In tutte le UU.OO. aziendali il rispetto delle norme relative all'organizzazione del lavoro potrà essere assicurato dai Responsabili delle relative UU.OO. e dai rispettivi Direttori Sanitari di Presidio, a seguito della gestione del personale per aree comuni di degenza.

Si precisa inoltre che nei PP.OO. individuati quali sede di Punti Nascita, sono stati utilizzati gli standards previsti dai DD.AA. n. 1868/2011 e n. 1521/2013; ciò al fine della corretta determinazione delle dotazioni organiche delle strutture di Ostetricia e Ginecologia, dei Pronto Soccorsi Ostetrici e dell'UO di Terapia Intensiva Neonatale e di Neonatologia, ivi comprese le guardie attive H24 sia anestesiologicala che pediatrica.

Appare altresì opportuno evidenziare che sono stati implementati diversi profili professionali di comparto – sia nell'area ospedaliera che territoriale – applicando in particolare sul personale O.S.S. uno standard superiore a quello minimo tendenziale; ciò ha consentito di ottenere una maggiore quantificazione delle relative risorse, dando soluzione alla problematica sollevata da diverse Organizzazioni Sindacali e di categoria in ordine al demansionamento del personale infermieristico.

E' stato infine previsto l'inserimento di figure professionali ritenute strategiche per i compiti di:

- ✓ programmazione,
- ✓ pianificazione,
- ✓ controllo di gestione,
- ✓ informatizzazione dei servizi,
- ✓ gestione delle risorse energetiche,
- ✓ internal auditor,
- ✓ statistici (registro tumori),
- ✓ fisici sanitari,

all'uopo provvedendo anche a un processo di rifunzionalizzazione della dirigenza sanitaria non medica e P.T.A. (Professionale, Tecnica e Amministrativa).

2.2.4.1. Presidio Ospedaliero di Trapani

POSTI LETTO: n. 330	Posti Letto ad oggi utilizzati: n. 258
----------------------------	-------------------------------------------

DOTAZIONE ORGANICA			
Figure professionali	Assetto Delibera n. 447/2011	Nuovo Assetto	Differenza
Medici	184	238	54
Infermieri	371	398	27
O.S.S.	50	85	35
Ausiliari	69	84	15
Totale	674	805	131

Vengono di seguito rappresentate le peculiarità ritenute più rilevanti:

- ✓ la struttura di Chirurgia Vascolare già prevista dal D.A. 25 maggio 2010 – ma ad oggi ancora allocata, per ragioni logistiche/strutturali, presso il P.O. di Marsala – verrebbe giustamente allocata presso il nosocomio di Trapani, così da concretamente completare il progetto di “Polo Cardiovascolare” ipotizzato, grazie alla presenza dell’UOS di Emodinamica;
- ✓ maggiore valorizzazione della Struttura di Neurologia, a seguito della piena attivazione delle rete di Stroke Unit di II livello – per la quale sono stati già di recente attivati n. 4 posti letto (di seguito, per brevità, “pp.II.”) – nonché all’attivazione di n. 6 pp.II. per la Neuroriabilitazione;
- ✓ mantenimento di tutte le Terapie Intensive (Rianimatorie, Cardiologiche, Neonatale);
- ✓ valorizzazione dei pp.II. per alcune discipline specialistiche, quali ad esempio la Dermatologia (per la quale sono previsti n. 6 pp.II. dedicati);
- ✓ realizzazione di una Struttura dedicata di Radioterapia dotata di n. 4 pp.II., in ordine al più volte richiesto progetto di completamento delle strutture dedicate alla oncologia;
- ✓ UOC di Radiodiagnostica dotata di una struttura semplice di screening mammografico, in conformità ai relativi DD.AA. in materia di screening;
- ✓ previsione di una struttura semplice di Medicina Nucleare, aggregata all’UOC di Radiodiagnostica;
- ✓ attivazione, presso l’UOC di Medicina Generale, di n. 8 pp.II. di Lungodegenza;
- ✓ previsione di una struttura semplice di Follow-up neonatale, aggregata all’UOC di Neonatologia;
- ✓ previsione di apertura di una struttura semplice di Citodiagnostica presso l’UOC di Anatomia Patologia, con specifiche competenze di diagnosi precoce dei tumori dell’utero;
- ✓ previsione, presso l’UOC di Chirurgia Generale, di una struttura semplice di Chirurgia Toracica;
- ✓ attivazione, presso l’UOC di Anestesia e Rianimazione, di n. 3 strutture semplici:
 - Medicina e Terapia Iperbarica, da dedicare alla gestione della camera iperbarica e dell’O.T.I. (Ossigeno Terapia Iperbarica),
 - Terapia del Dolore,
 - Terapia Intensiva post-operatoria.

2.2.4.2. Presidio Ospedaliero di Alcamo

POSTI LETTO: n. 62	<i>Posti Letto ad oggi utilizzati: n. 57</i>
---------------------------	--------------------------------------------------

DOTAZIONE ORGANICA			
Figure professionali	Assetto Delibera n. 447/2011	Nuovo Assetto	Differenza
Medici	46	50	4
Infermieri	69	93	24
O.S.S.	14	20	6
Ausiliari	9	17	8
Totale	138	180	42

Vengono di seguito rappresentate le peculiarità ritenute più rilevanti:

- ✓ mantenimento delle discipline di Chirurgia Generale ad indirizzo gastroenterologico e di Medicina Generale (con annessa struttura semplice di Cardiologia);
- ✓ mantenimento di n. 14 pp.II. di Lungodegenza;
- ✓ mantenimento di una struttura di S.P.D.C. (Servizio Psichiatrico di Diagnosi e Cura);
- ✓ attivazione di una UOS dipartimentale di Screening Colon Rettale ed Endoscopia Chirurgica (dedicata all'attività di screening di 2° livello);
- ✓ ricollocazione di n. 12 pp.II. per la Riabilitazione presso il P.O. di Salemi per una specifica mancanza di spazi utili presso il nosocomio alcamese, nel quale è comunque previsto il mantenimento di un ambulatorio riabilitativo. Detti posti letto, verranno conseguentemente utilizzati in funzione dell'apertura di una struttura complessa di Riabilitazione – punto di riferimento provinciale per la disciplina in ambito ospedaliero – presso il P.O. di Salemi.

2.2.4.3. Presidio Ospedaliero di Pantelleria

POSTI LETTO: n. 16	<i>Posti Letto ad oggi utilizzati: n. 21</i>
---------------------------	--------------------------------------------------

DOTAZIONE ORGANICA			
Figure professionali	Assetto Delibera n. 447/2011	Nuovo Assetto	Differenza
Medici	11	43	32
Infermieri	30	33	3
O.S.S.	2	8	6
Ausiliari	7	10	3
Totale	50	94	44

Vengono di seguito rappresentate le peculiarità ritenute più rilevanti:

- ✓ istituzione di n. 8 pp.II. presso la Medicina;
- ✓ istituzione di n. 2 pp.II. di Lungodegenza;
- ✓ istituzione di n. 2 pp.II. di Riabilitazione.

In conformità allo specifico obiettivo assessoriale relativo alla trasformazione del nosocomio pantesco in "Ospedale per intensità di cure" – previa messa in sicurezza – nell'ottica di una condivisione e massimizzazione delle risorse, è stato elaborato un accurato progetto che è stato trasmesso all'Assessorato della Salute.

Al riguardo si precisa che, con decorrenza 1° ottobre 2015, è stato avviato il cambiamento e la messa a regime del progetto di "Ospedale per intensità di cure".

Da tale data i ricoveri non sono più disposti per disciplina, ma effettuati con riferimento alla disciplina maggiormente correlata alla patologia per la quale avviene il ricovero.

Al medico di tale ultima disciplina resta correlata la responsabilità di tutto il percorso diagnostico e terapeutico; all'infermiere è affidata la gestione assistenziale per tutto il tempo del ricovero.

In tale ottica, le strutture specialistiche assistenziali e dei servizi sono organizzate all'interno della struttura complessa Presidio Sanitario Multifunzionale di Pantelleria.

Su detto Presidio insiste una ulteriore UOC di Medicina e Chirurgia di Accettazione e d'Urgenza.

2.2.4.4. Presidio Ospedaliero di Marsala

POSTI LETTO: n. 196	<i>Posti Letto ad oggi utilizzati: n. 117</i>
----------------------------	---------------------------------------------------

DOTAZIONE ORGANICA			
Figure professionali	Assetto Delibera n. 447/2011	Nuovo Assetto	Differenza
Medici	117	140	23
Infermieri	173	237	64
O.S.S.	20	54	34
Ausiliari	33	51	18
Totale	343	482	139

Vengono di seguito rappresentate le peculiarità ritenute più rilevanti:

- ✓ implementazione di alcune strutture ospedaliere specialistiche già presenti in altri PP.OO. di base provinciali;
- ✓ mantenimento di una UOC di Urologia, laddove il D.A. 46/2015 ne prevedeva una semplice;
- ✓ istituzione di una UOC di Malattie Infettive (proveniente dal P.O. di Trapani);
- ✓ istituzione di una UOC di Chirurgia Plastica (proveniente dal P.O. di Castelvetrano) con Breast-Unit;
- ✓ istituzione di una UOS di Pneumologia (proveniente dal P.O. di Mazara del Vallo);
- ✓ istituzione di una UOSD di Pneumologia;
- ✓ istituzione di una UOSD di Chirurgia Laparoscopica;
- ✓ istituzione di una UOC di Diabetologia (dotata di n. 6 pp.II.), laddove il D.A. n. 46/2015 ne prevedeva una senza pp.II., non coerente con l'attivazione di una struttura complessa che, normalmente, nelle reti ospedaliere è conformata con posti letto per acuti; tale struttura di Diabetologia è stata altresì rinominata in UOC "Diabetologia, malattie metaboliche, endocrinologia e malattie e del ricambio";
- ✓ attivazione di una UOS di Riabilitazione con n.18 pp.II.;
- ✓ attivazione di una UOS di Lungodegenza di n.24 pp.II..

Risulta inoltre già attiva una struttura di Stroke Unit di 1° Livello per la cura dell'ictus, con n. 2 pp.II. allocati presso l'UOC di Medicina Generale.

Tale potenziamento – attuato anche grazie ad una maggiore assegnazione di risorse finanziarie effettuata dall'Assessore della Salute – si è tradotto in un aumento complessivo del numero di personale sanitario rispetto alla previgente dotazione, nonché nella possibilità di programmare un incremento globale dell'offerta sanitaria, anche con specifico riferimento ai servizi ospedalieri del P.O. di Marsala.

Infine, è in corso di definizione la stipula di un protocollo d'intesa con il AOUP "Paolo Giaccone" di Palermo per attività di consulenza e chirurgia in elezione per le patologie vertebro-midollari.

2.2.4.5. Presidio Ospedaliero di Salemi

POSTI LETTO: n. 68	Posti Letto ad oggi utilizzati: n. 36
---------------------------	------------------------------------------

DOTAZIONE ORGANICA			
Figure professionali	Assetto Delibera n. 447/2011	Nuovo Assetto	Differenza
Medici	23	25	2
Infermieri	52	43	-9
O.S.S.	5	14	9
Ausiliari	6	17	11
Totale	86	99	13

Vengono di seguito rappresentate le peculiarità ritenute più rilevanti:

- ✓ istituzione di una UOC di Chirurgia Generale con n. 12 pp.ll. che – al fine di diversificare l’offerta delle prestazioni chirurgiche in ambito provinciale e per non vanificare gli investimenti in attrezzature sanitarie effettuate negli anni precedenti presso il complesso operatorio del nosocomio belicino – verrebbe qualificata ad indirizzo day surgery e day service;
- ✓ la UOC di Medicina Generale con lungodegenza gestirebbe – oltre ai n. 12 pp.ll. per acuti a prevalente indirizzo geriatrico (è prevista, in modo aggregato, l’apertura di una struttura semplice di Geriatria, non contemplata nel D.A. n. 46/2015) – anche n. 12 pp.ll. di Lungodegenza e, pertanto, farebbe “sistema” con la R.S.A. e la S.U.A.P. già presenti nel P.O. di Salemi;
- ✓ la struttura di Riabilitazione prevista nel P.O. salemitano è da configurarsi in UOC con la responsabilità di capofila su tutte le strutture di Riabilitazione Provinciali, avendo in dotazione n. 32 pp.ll..

E’ all’esame di questa Direzione Aziendale la proposta di affiliazione gestionale con l’I.R.C.C.S. “Bonino Pulejo” di Messina, per l’attivazione di uno spoke neuromotorio cognitivo riabilitativo finalizzato a fronteggiare la mobilità passiva extraregionale per la casistica de-quo, utile anche ad assorbire parte della domanda sommersa che ricorre alle prestazioni private.

Relativamente all’UOS di Geriatria, essa è stata espressamente voluta dalla Direzione Strategica aziendale ancorché non contemplata nel D.A. n. 46/2015; ciò a seguito di una attenta analisi dei dati statistici delle fasce di età della popolazione della Provincia di Trapani ed al contesto entro cui poteva collocarsi tale attività, correlato allo specifico indirizzo assistenziale-riabilitativo con il quale si è voluto connotare il P.O. di Salemi.

In tale ambito, la Direzione Strategica aziendale ha assunto un ruolo di tipo propositivo rispetto all’originaria configurazione del citato decreto, intercettando correttamente la domanda assistenziale e riconoscendo al territorio di Salemi una nuova qualificazione specifica, in grado di far fronte alle esigenze ed ai bisogni così come rilevati.

Dal punto di vista formale, l’UOS di Geriatria è stata quindi prevista nella proposta di rideterminazione della Dotazione Organica dell’ASP (approvata con Delibera n. 3914 del 29 settembre 2015), nonché nell’Atto Aziendale (adottato con Delibera n. 3913 del 28 settembre 2015).

Trattasi, quindi, di un’articolazione organizzativa interna dell’UOC di Medicina Generale con Lungodegenza del P.O. di Salemi; per tale ragione non sono stati previsti posti letto dedicati.

In particolare, i n. 24 pp.ll. previsti nella dotazione organica afferiscono all’UOC di Medicina Generale con Lungodegenza, di cui n. 12 per acuti a prevalente indirizzo geriatrico.

La dotazione di personale necessario a garantire la regolare attività della struttura semplice di Geriatria risulta pertanto ricompresa nella dotazione organica della UOC di Medicina Generale con Lungodegenza che, nel suo complesso, è la seguente:

Figure professionali	Numero
Direttore	1
Dirigenti medici	7
Infermieri	12
Infermieri coordinatori	1
O.S.S.	5
Ausiliari	4
Totale	30

Tale organico risulta adeguato alle esigenze complessive dell'UOC e dell'annessa UOS.

2.2.4.6. Presidio Ospedaliero di Castelvetro

POSTI LETTO: n. 105	<i>Posti Letto ad oggi utilizzati: n. 92</i>
----------------------------	--------------------------------------------------

DOTAZIONE ORGANICA			
Figure professionali	Assetto Delibera n. 447/2011	Nuovo Assetto	Differenza
Medici	77	90	13
Infermieri	151	155	4
O.S.S.	12	37	25
Ausiliari	24	33	9
Totale	264	315	51

Vengono di seguito rappresentate le peculiarità ritenute più rilevanti:

- ✓ dotazione delle discipline specialistiche di carattere generale, quali:
 - Cardiologia,
 - Medicina,
 - Chirurgia Generale,
 - Ostetricia e Ginecologia;
- ✓ mantenimento della Pediatria, a corredo del Punto Nascita ivi presente;
- ✓ mantenimento dell'Oncologia, con Oncoematologia dotata di n. 5 pp.II. per la già realizzata Unità Farmaci Antitumorali (U.F.A.);
- ✓ mantenimento di una struttura semplice di Emodialisi;
- ✓ mantenimento di una UOC di Anestesia e Rianimazione con posti letto specifici per la terapia intensiva;
- ✓ attivazione di n. 16 pp.II. di Lungodegenza, aggregati alla Medicina Generale;
- ✓ attivazione di un Servizio di Stroke Unit per la cura dell'ictus.

2.2.4.7. Presidio Ospedaliero di Mazara del Vallo

POSTI LETTO: n. 128	<i>Posti Letto ad oggi utilizzati: n. 52</i>
----------------------------	--------------------------------------------------

DOTAZIONE ORGANICA			
Figure professionali	Assetto Delibera n. 447/2011	Nuovo Assetto	Differenza
Medici	61	89	28
Infermieri	142	161	19
O.S.S.	13	41	28
Ausiliari	26	43	17
Totale	242	334	92

Tale Presidio Ospedaliero è, in atto, in fase di ristrutturazione ed i lavori dovranno essere conclusi entro il corrente anno.

Vengono di seguito rappresentate le peculiarità ritenute più rilevanti:

- ✓ dotazione delle discipline specialistiche di carattere generale, quali:
 - Cardiologia, con la Terapia Intensiva Cardiologica,
 - Medicina Generale,
 - Chirurgia Generale,
 - Ostetricia e Ginecologia;
- ✓ istituzione di una struttura semplice di Chirurgia Oncologica, presso la Chirurgia Generale, a corredo di un indirizzo prevalentemente oncologico del Presidio;
- ✓ attivazione di n.2 pp.II. per la Radioterapia, già inserita nell'ambito del progetto di ristrutturazione del P.O.;
- ✓ attivazione di n. 16 pp.II. di Lungodegenza;
- ✓ attivazione di n.4 pp.II. per la struttura semplice di Gastroenterologia, aggregati alla Medicina Generale;
- ✓ mantenimento della Pediatria, a corredo del Punto Nascita ivi presente;
- ✓ mantenimento di una UOS di Oculistica;
- ✓ riattivazione di una S.P.D.C. dotata di n. 10 pp.II., attualmente aggregati presso il P.O. di Alcamo, stante la ristrutturazione del nosocomio;
- ✓ attivazione di una struttura semplice di Ortopedia, aggregata all'UOC di Ortopedia del P.O. di Castelvetrano con n. 4 pp.II.;
- ✓ attivazione di una struttura semplice di Riabilitazione dotata di n. 22 pp.II. complessivi.

2.3 ATTIVITÀ OSPEDALIERA PRIVATA

Nel territorio dell'ASP operano n. 4 Case di Cura Private (Villa dei Gerani, Sant'Anna, Morana) accreditate convenzionate per il numero di posti letto e discipline di seguito indicati.

VILLA DEI GERANI A. RICEVUTO S.R.L.	
Disciplina	Posti letto
Chirurgia Generale	15
Ortopedia e Traumatologia	15
Urologia	10
Oncologia medica	10
Riabilitazione	20
Totale	70

SANT'ANNA S.R.L.	
Disciplina	Posti letto
U.F. Chirurgia Generale	18
U.F. Ortopedia	14
U.F. Ostetricia e Ginecologia	18
U.F. Urologia	10
Totale	60

MORANA S.R.L.	
Disciplina	Posti letto
U.F. Neurologia	10
U.F. Neuropsichiatria	23
Riabilitazione Neurologica	4
Riabilitazione Psichiatrica	8
Totale	45

VANICO S.R.L.	
Disciplina	Posti letto
Riabilitazione	25
Totale	25

L'aggregato economico per le case di cura private accreditate, assegnato per l'anno 2015 alla provincia di Trapani, ai sensi del D.A. n. 1418 del 12 agosto 2015 ammonta a complessivi € 17.077.000,00; poiché tutte le strutture in esame risultano inserite in fascia tariffaria B, tale aggregato di spesa è distinto in:

- ✓ quota ricoveri per acuti € 12.735.000,00
- ✓ quota riabilitazione € 4.342.000,00

A seguito dell'assegnazione regionale dell'aggregato economico / tetto di spesa, l'ASP ha condiviso e sottoscritto, con ciascuna Casa di Cura, i contratti definitivi di assegnazione del budget anno 2015, con i quali sono stati stabiliti "definitivamente" e in maniera invalicabile, i seguenti importi:

Casa di Cura	Importo	Importo per acuti	Importo per riabilitazione
Villa dei Gerani	6.074.611,47	4.458.861,47	1.588.750,00
Sant'Anna	5.571.122,098	5.571.122,09	-
Morana	3.631.266,44	2.678.016,44	953.250,00
Vanico	1.800.000,00	-	1.800.000,00

Ai sensi dell'art. 6 del predetto D.A. è stata assegnata alle Case di Cura private la somma di € 136.000,00 per la mobilità attiva extraregionale relativa alle prestazioni di ricovero per acuti erogate in favore dei cittadini di altre regione, così distinti per struttura, da considerare al di fuori del budget definitivo assegnato per l'anno 2015.

Ai sensi dell'art. 9 del citato D.A. e del successivo D.A. 24 dicembre 2015 "Rettifica del D.A. 12.08.2015, concernente aggregati di assistenza ospedaliera da privato - anno 2015" è stata assegnata alle Case di Cura private la somma di € 199.350,00 per prestazioni relative ai "D.R.G. fuga", rese da ciascuna casa di cura nel 2015 complessivamente in numero maggiore rispetto alla media delle prestazioni erogate dalla struttura medesima nel quadriennio 2011 – 2013, che saranno remunerate, per la parte eccedente, nella misura del 70% della tariffa prevista dai singoli tariffari regionali e, comunque, entro il limite massimo del budget specifico, assegnato a ciascuna casa di cura per tale finalità, secondo precise indicazioni, da considerare al di fuori del budget definitivo assegnato per l'anno 2015.

La tabella seguente riporta gli importi anzidetti assegnati alle singole strutture.

Casa di Cura	Importo per mobilità attiva extra-regionale	Importo per prestazioni DRG in fuga
Villa dei Gerani	74.327,97	74.315,21
Sant'Anna	30.677,87	46.384,99
Morana	30.994,16	78.649,80

In considerazione della tardiva assegnazione del budget di € 1.800.000,00 alla Casa di Cura "Ginnic Club Vanico" di Castelvetro per n. 25 pp.ll. di riabilitazione, la struttura ha potuto avviare l'attività a partire dal 17 agosto 2015, per cui ha prodotto un fatturato di € 708.206,49.

Tenuto conto delle economie determinatesi, l'ASP ha provveduto a dar seguito a quanto previsto dall'art. 5 del D.A. n. 1418/2015, rinegoziando entro e non oltre il 30 novembre 2015 i budget delle altre strutture, già assegnati; è stato pertanto sottoscritto, in data 26 novembre 2015, con i rappresentanti legali delle Case di Cura private che le eventuali economie sarebbero state utilizzate, prioritariamente:

- ✓ nell'ambito dell'aggregato di provenienza, se si riscontra nelle altre strutture un extrabudget relativo alla quota riabilitazione;
- ✓ ad incremento dell'aggregato destinato ai "D.R.G. fuga", secondo le modalità in atto vigenti;
- ✓ ulteriori eventuali economie potranno utilizzarsi per far fronte ad eventuali extra budget nella quota ricoveri per acuti.

In considerazione di quanto specificato, si procederà – secondo le verifiche delle attività espletate da ciascuna struttura – alla ripartizione della somma di € 1.091.793,51, derivante dal budget assegnato alla Casa di Cura "Ginnic Club Vanico" e non completamente utilizzato.

Casa di Cura	EXTRABUDGET		
	Riabilitazione	D.R.G. fuga	Acuti
Villa dei Gerani	187.622,07	233.422,85	100.367,79
Sant'Anna	35.408,70	262.501,60	95.636,55
Morana	-	119.356,82	57.477,13

Al di fuori dei budget, rientra il rimborso alla Casa di Cura "Villa dei Gerani" dei farmaci antitumorali erogati ai pazienti ricoverati in regime di ricovero DH o Day Service e trasmesso attraverso il file T.

Ultimati i controlli, il rimborso da effettuare alla Casa di Cura "Villa dei Gerani" ammonta a € 711.620,74; si è provveduto a pagare la prima trancia del 50%.

L'attività espletata da ciascuna casa di cura, nel corso dell'anno 2015, si può così riassumere:

Casa di Cura	R.O.	DH	DESAO	Totali
Villa dei Gerani	1.464	260	1.558	3.282
Sant'Anna	3.214	656	986	4.856
Morana	1.422	3	459	1.884
Vanico	97			97

L'UOS Ospedalità Privata ha già predisposto le deliberazioni di pagamento, per ciascuna Casa di Cura privata, delle somme relative agli acuti, alla riabilitazione e alla mobilità attiva extraregionale anno 2015, tenuto conto dei budget assegnati ed in considerazione di un fatturato prodotto di gran lunga maggiore di ciascuna struttura sanitaria.

L'importo che l'ASP deve ancora pagare alle Case di Cura "Villa dei Gerani", "Sant'Anna" e "Morana" si riferisce al budget assegnato per i D.R.G. fuga, nonché alla citata ripartizione delle economie – derivante dal mancato utilizzo dell'intero budget da parte della Casa di Cura "Ginnic Club Vanico" – che avverrà non appena effettuati i controlli di merito.

La Commissione Aziendale per l'attività relativa alla Ospedalità Privata ha effettuato, nel corso dell'anno 2015, n. 5 controlli ispettivi alle Case di Cura – con risultati che sono stati ritenuti soddisfacenti – finalizzati alla verifica delle condizioni igienico-sanitarie e del mantenimento nel tempo dei requisiti della Legge n. 890/02 sull'accreditamento.

2.4 ATTIVITÀ TERRITORIALE

Nel corso dell'anno 2015 è stato perseguito un percorso di modernizzazione e innovazione per un miglioramento qualitativo nell'erogazione dei servizi prestati, in un'ottica di costante sviluppo e implementazione dell'offerta, con una migliore ottimizzazione dei tempi e delle attività espletate e con azioni volte ad uniformare ed omogeneizzare le attività rese dai diversi attori dei procedimenti, oltre che a semplificare, sfruttando al meglio la informatizzazione degli uffici, le attività amministrative che si sviluppano a livello territoriale.

L'organizzazione dell'attività territoriale nei Distretti della Provincia di Trapani ha tenuto conto, anche nel 2015, di due importanti fattori quali:

- ✓ bisogno di salute della popolazione residente
- ✓ risposte da fornire.

Nel rispetto della Legge n. 5/2009 e del D.A. n. 1150/2009, i modelli organizzativi posti in essere dai Distretti Sanitari hanno tenuto conto dei criteri di:

- ✓ integrazione ospedale/territorio;
- ✓ qualità delle prestazioni specialistiche;
- ✓ aumento dell'attività specialistica ambulatoriale;
- ✓ economicità;
- ✓ flessibilità;
- ✓ abbattimento delle liste di attesa;
- ✓ appropriatezza;
- ✓ riduzione dei ricoveri ospedalieri impropri;
- ✓ soddisfazione degli utenti;

ponendo in primo piano le esigenze di tempestività dell'intervento e continuità dell'assistenza.

Il perseguimento di questi criteri ha comportato l'effettivo sinergico coinvolgimento di diversi attori:

- ✓ Servizi Distrettuali,
- ✓ Specialisti Ambulatoriali Interni,
- ✓ Medici Ospedalieri,
- ✓ M.M.G.,
- ✓ P.L.S.,
- ✓ Servizi Sociali,
- ✓ Terzo Settore,
- ✓ Se.R.T.,
- ✓ N.P.I.,
- ✓ Medici di Continuità assistenziale
- ✓ Comune.

condividendo talune problematiche anche con le componenti sindacali afferenti le diverse categorie, nell'ottica di massima integrazione dei Servizi Sanitari, di valorizzare il ruolo degli Specialisti ambulatoriali interni, dei M.M.G. e P.L.S. e di altri professionisti che operano nell'area delle cure primarie ed intermedie nonché dei centri convenzionati esterni.

A quanto sopra rappresentato sono state affiancate azioni di controllo finalizzate al:

- ✓ contenimento della spesa farmaceutica;
- ✓ razionalizzazione della spesa distrettuale;
- ✓ perseguimento dell'appropriatezza della prescrizione delle prestazioni specialistiche con il coinvolgimento degli specialisti alla luce del D.D.C. n. 569/2014, nell'attività di prescrizione e di prenotazione delle prestazioni ambulatoriali.

In relazione a quest'ultimo punto, è proseguito – con gli specialisti ambulatoriali e con il C.P.V.A. – lo studio e la condivisione degli obiettivi per i progetti di qualità ed i progetti aziendali; in particolare, si sono potenziate le

attività e le agende di quelle prestazioni che hanno liste di attesa – anche se in linea ai dati di Obiettivo di Piano – che l’Azienda riteneva di accorciare.

L’integrazione tra servizi ha avuto la sua massima espressione nella stretta collaborazione registrata tra gli operatori del Distretto Sanitario e quelli del Dipartimento di Prevenzione e del Dipartimento Salute Mentale (N.P.I., Se.R.T. ed Ambulatorio Psichiatrico), nonché nella rinsaldata collaborazione con i Servizi Sociali dei Comuni.

In quest’ultimo campo è da rilevare il lavoro portato avanti – nell’ambito dei Piani di Zona – dagli operatori dell’Azienda e dei Comuni, al fine di coordinare gli interventi nell’ambito dell’assistenza alle persone anziane (Assistenza Domiciliare Integrata), anche ai sensi della Decreto 28 maggio 2012 dell’Assessorato della Famiglia, delle Politiche Sociali e del Lavoro, pubblicato sulla G.U.R.S. n. 24 del 15 giugno 2012 che mira ad implementare il servizio di Assistenza Domiciliare Integrata (A.D.I.), arricchendolo di prestazioni socio - assistenziali.

A livello di Assistenza Primaria e Continuità Assistenziale si è implementata l’integrazione – all’interno dei percorsi assistenziali – tra Specialisti operanti nel Presidio Ospedaliero, Specialisti Ambulatoriali Interni del Distretto, Medici di Assistenza Primaria ed i Pediatri di Libera Scelta, con l’assunzione di precise responsabilità, da parte di ognuno degli attori, in merito alla appropriatezza delle prescrizioni, alla presa in carico dei propri assistiti, all’evitare i ricoveri impropri, etc..

Non si dimentichi, infine, che l’aumento della popolazione anziana nella provincia di Trapani ha comportato un consequenziale incremento dei bisogni di salute e, in particolar modo, di quelli “a lungo termine”. E’ stato pertanto incrementato il numero dei pazienti over 64 trattati in A.D.I., nonché il numero dei posti disponibili in R.S.A. per anziani over 64.

Con riferimento alle prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale si riporta l’elenco delle strutture convenzionate private C.T.A. che insistono sul territorio dell’Azienda.

COMUNITA’ TERAPEUTICHE ASSISTITE (C.T.A.)		
Denominazione	Sede	Posti letto
Sentiero per la vita	Alcamo	20
Life	Alcamo	20
Salustra	Trapani	20
Villa Azzurra	Marsala	20
Salus	Castelvetrano	20
Totale		100

La successiva tabella riporta le strutture private convenzionate che insistono sul territorio dell’Azienda e che erogano le prestazioni sanitarie in R.S.A., con indicazione del numero di posti letto per la tutela dei soggetti anziani non autosufficienti e dei pazienti affetti da Alzheimer.

RESIDENZE SANITARIE ASSISTENZIALI (R.S.A.)			
Denominazione	Sede	Posti letto anziani	Posti letto Alzheimer
Consorzio Area Vita	Alcamo	20	-
Villa Letizia	Mazara	20	20
Gaia S.r.l.	Mazara	20	20
Salus – S. Anna	Trapani	22	-
Casa di Cura Morana	Marsala	30	19
Totale		112	59

Sforzo non indifferente è stato fatto dai Distretti Sanitari al fine di garantire l'equità e l'uniformità dell'assistenza a tutte le persone ed in particolare a quelle definite "fragili", grazie al coinvolgimento di diversi attori come sopra rappresentato.

La necessità di fornire risposte alla domanda di salute, espressa soprattutto dagli anziani, ha portato i Distretti ad operare applicando un nuovo modello di "fare Sanità", che ha spostato l'attenzione non solo alla tipologia di assistenza fornita, ma anche alle modalità di presa in carico finalizzate alla continuità.

L'integrazione dei Servizi Sanitari e Sociali (Legge n. 328/00), la valorizzazione del ruolo degli Specialisti ambulatoriali interni, dei M.M.G. e P.L.S. e di altri professionisti che operano nell'area delle cure primarie ed intermedie, ha portato ad elevare il livello di risposta sanitaria, improntando sempre le attività ad un modello "dinamico" e "funzionale" che ha la sua massima espressione nei P.T.A., in conformità con quanto previsto dalla Legge n. 5 del 14/04/2009.

I Distretti Sanitari, infatti, così come previsto dalle vigenti normative nazionali e della Regione Siciliana, sono l'ambito territoriale in cui sviluppare ed articolare tale sistema secondo una logica di rete che garantisca omogenei livelli di assistenza e superi l'attuale frammentarietà delle risposte.

Allo scopo di assicurare l'unitarietà e la globalità degli interventi che si connotano per la duplice valenza sociale e sanitaria, in ottemperanza a quanto previsto dalla vigente legislazione socio-sanitaria (Legge n. 328/00; D.P.R.S. 04 novembre 2002 "Linee Guida per l'attuazione del piano socio-sanitario della Regione Siciliana"; Legge Regionale n. 5/2009 "Norme per il riordino del Servizio Sanitario Regionale"), l'ASP di Trapani ha programmato l'attivazione di **percorsi integrati dedicati ai minori**.

Anche al fine di contribuire alla riduzione degli accessi impropri al P.S., sono attivi i P.P.I. Pediatrici nei Distretti Sanitari di Trapani, Mazara, Salemi, Castelvetrano, Marsala e Alcamo, e nell'anno 2015 vi sono stati ben n. 11.627 accessi.

Quanto sopra nella prospettiva della effettiva costituzione di un sistema di servizi integrato per l'infanzia, l'adolescenza e la famiglia.

I distretti sanitari, infatti, così come previsto dalle vigenti normative Nazionali e della Regione Siciliana, sono l'ambito territoriale in cui sviluppare ed articolare tale sistema secondo una logica di rete che garantisca omogenei livelli di assistenza e superi l'attuale frammentarietà delle risposte.

Dette attività di monitoraggio si propongono come supporto al management anche per la verifica dello stato di attuazione degli obiettivi inseriti nel P.A.A.. Con riferimento, ad esempio, all'obiettivo di consolidamento e potenziamento dei Punti di Primo Intervento (P.P.I.) Pediatrico, a seguito della graduatoria dell'anno 2015, si è proposto alle OO.SS. di categoria – per la trasparenza che deve sempre contraddistinguere l'azione amministrativa – una modalità organizzativa per la ripartizione degli incarichi ai contingenti dei P.P.I. convenzionati e ai non convenzionati; dette modalità organizzative – integrate con alcune richieste proposte dai referenti sindacali – si sono tradotte in linee operative degli uffici da valere sino a nuove, diverse e condivise modalità.

Ma occorre anche precisare che, tra le problematiche di studio iniziate ad affrontare nel 2015, particolare rilievo ha assunto la tematica dei Medici Penitenziari alla luce del D.M. n. 222/ 2015.

Con riferimento, invece, alle attività rivolte alla gestione di tutti gli aspetti giuridici ed economici dei M.M.G., P.L.S., C.A., M.E.T. e Specialisti Ambulatoriali Interni – grazie ai modelli organizzativi proposti ogni qual volta ci si approccia a situazioni non in precedenza codificate e standardizzate e al coinvolgimento puntuale dei Distretti e dei Dipartimenti – si sono raggiunti puntuali risultati in termine di efficienza ed organizzativi anche nel fornire puntuali riscontri alle richieste regionali e/o aziendali.

Verifiche sono state rivolte anche al controllo dei soggetti sottoposti a misure di prevenzione o interdizione quali comunicati dalle Prefetture per scongiurare la presenza di taluni soggetti in assetti societari, fermo restando che è ormai stata standardizzata la richiesta di informativa e comunicazioni antimafia e dei D.U.R.C. di tutte le strutture che afferiscono ai Distretti.

E' proseguito, alla luce del D.D.G. n. 1316 del 08 luglio 2013 che ha istituito il flusso informativo del personale convenzionato del S.S.R., il monitoraggio relativo a:

- ✓ Medico della continuità assistenziale,
- ✓ Medico dell'emergenza sanitaria territoriale,
- ✓ Medico della medicina dei servizi territoriali,
- ✓ Specialista ambulatoriale interno,
- ✓ Medici veterinari,
- ✓ Altre professionalità sanitarie ambulatoriali (Biologi, Chimici, Psicologi).

La **Mission** dei Distretti della Provincia di Trapani è stata indirizzata, anche per l'anno 2015, al miglioramento dello stato di salute della popolazione attraverso il governo della domanda di salute, assicurando servizi di assistenza primaria relativi alle attività di tipo sanitario e di tipo socio-sanitario.

Le attività istituzionali espletate dai Distretti dell'ASP di Trapani sono state:

- ✓ verifica del diritto ed autorizzazione alle esenzioni ticket e malattie rare ai sensi delle vigenti normative;
- ✓ autorizzazione al ritiro, presso la farmacia ospedaliera, di prodotti per la nutrizione enterale, parenterale, e presidi per diabetici, etc. (Assistenza Integrativa);
- ✓ autorizzazione al ritiro, presso i competenti uffici distrettuali, di presidi inclusi nel nomenclatore tariffario nell'ambito delle prestazioni di assistenza protesica erogabili dal S.S.N. (Assistenza Protesica);
- ✓ autorizzazione, presso i competenti uffici distrettuali o presso la farmacia ospedaliera, di presidi extra-nomenclatore tariffario (sondini naso-gastrici, cateteri, etc.);
- ✓ valutazione e autorizzazione di piani terapeutici per farmaci prescritti da centri ospedalieri o specialistici regionali e/o extraregionali (farmaci PHT, farmaci H, farmaci in distribuzione diretta, farmaci per primo ciclo terapeutico alla dimissione, etc.);
- ✓ valutazione del diritto al rimborso delle spese mediche sostenute da cittadini italiani temporaneamente all'estero, per accertamenti e cure mediche (medico-generiche, specialistiche, ospedaliere e farmacologiche);
- ✓ attività di consulenza ai M.M.G./Medici di Continuità Assistenziale per interpretazioni e chiarimenti relativi alle note A.I.F.A., report attività, farmaci, disposizioni legislative, esenzione ticket, etc.;
- ✓ monitoraggio e supporto ai M.M.G./P.L.S./Medici di Continuità Assistenziale per il miglioramento dell'appropriatezza prescrittiva;
- ✓ verifiche sulla appropriatezza prescrittiva dei farmaci con supporto ai M.M.G./P.L.S. per il conseguimento degli obiettivi strategici concordati;
- ✓ interfaccia tra i M.M.G./P.L.S. e gli operatori sanitari di altre UU.OO. Ospedaliere per la gestione clinica dei pazienti multiproblematici;
- ✓ tutte le attività inerenti l'Unità Valutativa Multidimensionale (U.V.M.) Distrettuale;
- ✓ organizzazione e gestione della R.S.A. Geriatrica a diretta gestione ASP, nonché e controllo delle R.S.A. convenzionate della provincia;
- ✓ verifiche domiciliari per i pazienti non deambulanti;
- ✓ controlli presso le strutture di riabilitazione convenzionate con l'ASP;
- ✓ sopralluoghi ispettivi presso gli ambulatori dei M.M.G./P.L.S.;
- ✓ sopralluoghi di verifica tecnico-amministrativa e sanitaria presso Laboratori di Analisi e Cliniche convenzionate con l'ASP ai fini dell'accertamento del possesso dei requisiti minimi strutturali, tecnologici ed organizzativi;
- ✓ servizio di rilascio dei certificati di accompagnamento e dell'attestazione di cui all'art. 1 della Legge 15 gennaio 1991, n. 15, e successive integrazioni in occasione delle consultazioni elettorali;
- ✓ Servizio di Medicina Legale, Fiscale e Necroscopica;
- ✓ autorizzazione dei piani terapeutici;
- ✓ attivazione del servizio di distribuzione diretta domiciliare dell'Ossigeno liquido attraverso l'invio a mezzo fax del piano terapeutico autorizzato e del modulo di scelta dell'HCP vidimato;
- ✓ registrazione con modalità informatica dei pazienti in OTLT, attraverso l'istituzione del Registro Distrettuale OTLT;

- ✓ redazione delle delibere di liquidazione e pagamento a favore della Associazioni Onlus responsabili del servizio di trasporto emodializzati dei vari Distretti Sanitari;
- ✓ redazione delle delibere di liquidazione e pagamento per:
 - Assistenza Protesica,
 - Assistenza Integrativa,
 - Rimborso vaccini,
 - Assistenza Riabilitativa,
 - Rimborso spese ai sensi della Legge n. 202/79;
- ✓ Assistenza Sanitaria agli Stranieri (rilascio codici STP ed ENI);
- ✓ inserimento dati Nuova Anagrafe Assistiti (NAR);
- ✓ inserimento dati in SOGEL;
- ✓ rilascio ricettari M.M.G., P.L.S. e medici ospedalieri;
- ✓ invio dei flussi informatici;
- ✓ rilascio del cartellino per esenzione;
- ✓ servizio di prenotazione e riscossione;
- ✓ autorizzazioni alla fornitura di alimenti per soggetti celiaci;
- ✓ attività inerenti lo sportello unico per pazienti cronici;
- ✓ scelta e revoca di M.M.G. e P.L.S..

In ossequio, altresì, a quanto previsto dalle Linee-guida per la riorganizzazione dell'attività territoriale, è stata potenziata l'attività dei n. 5 Uffici Territoriali presenti nei PP.OO. aziendali che svolgono un ruolo rilevante nell'ambito delle dimissioni protette e facilitate, intrattenendo rapporti costanti con gli sportelli paziente-cronico e con i P.U.A..

A tale fine sono state emanate linee guida con la dettagliata descrizione di compiti e funzioni in capo ai Servizi coinvolti nelle dimissioni protette e/o facilitate.

E' in fase di realizzazione la piattaforma web centralizzata per il collegamento diretto Ospedale-Territorio, cui potranno accedere anche i M.M.G.- P.L.S..

Prosegue l'attività di n. 7 P.U.A. (1 per ogni P.T.A./ Distretto), che assumono la funzione di raccordo operativo tra tutti i soggetti della rete di assistenza, permettendo, peraltro, flussi informativi tra M.M.G./P.L.S., P.U.A., U.V.M. e tutte le agenzie che erogano assistenza domiciliare, residenziale, semiresidenziale (A.D.I., R.S.A., Hospice, etc.).

Prosegue l'attività istituita nell'ambito della gestione delle cronicità di n. 6 sportelli paziente cronico per la gestione tra l'altro dei registri del diabete mellito e dello scompenso cardiaco sulla base delle schede di Start UP pervenute a livello aziendale.

I medicina M.M.G., che operano negli A.G.I., sono pienamente integrati all'interno dei P.T.A. e operano in sinergia con gli specialisti ambulatoriali e con l'ambulatorio infermieristico, anche nell'ambito dei percorsi educazionali dei pazienti cronici e dei loro familiari.

A norma dell'art. 52 dell'A.C.N. di categoria – giusta Deliberazione n. 4859/2011 – è stata prevista per i medici specialisti ambulatori interni la possibilità di esercitare libera professione intramoenia per prestazioni ambulatoriali, nell'ambito del distretto ove prestano servizio; ciò nel rispetto del regolamento aziendale appositamente adottato.

Dalla rendicontazione delle attività sopra sintetizzate e dall'insieme delle tematiche affrontate nel corso dell'anno 2015 emerge una buona tenuta delle strutture territoriali rispetto alle performance prefissate – anche e soprattutto rispetto ai bisogni degli utenti – che portano ad un conseguimento pressoché globale dei target prefissati, mettendo in campo modelli organizzativi e gestionali, azioni tutte necessarie per mantenere/migliorare i risultati conseguiti.

2.5 ASSISTENZA FARMACEUTICA

In ordine all'Assistenza Farmaceutica, si espongono le principali attività di gestione e controllo realizzate dal Dipartimento del Farmaco, macrostruttura mista ospedale-territorio, costituita da n. 3 strutture complesse (Assistenza farmaceutica ospedaliera, Assistenza farmaceutica territoriale e Farmacia del P.O. di Trapani), nonché da n. 6 unità operative semplici, articolazioni interne delle prime due strutture complesse anzidette.

2.5.1 Assistenza farmaceutica ospedaliera

Ferma restando l'ordinaria gestione dell'assistenza farmaceutica in regime di ricovero e della connessa attività di formulazione di capitolati tecnici e di monitoraggio dei consumi, l'anno 2015 è stato caratterizzato dalle seguenti azioni:

- ✓ implementazione delle procedure informatiche nei magazzini farmaceutici di reparto nei Presidi Ospedalieri di Alcamo, Mazara Del Vallo e Salemi;
- ✓ stesura di procedure tecnico-professionali sulla gestione della terapia antitumorale nelle Unità Farmaci Antiblastici (U.F.A.) delle farmacie ospedaliere di Trapani e di Castelvetro;
- ✓ stesura di procedure tecnico-professionali sulla prevenzione della morte, coma o grave danno, derivanti da errori in terapia farmacologica.

2.5.2 Assistenza farmaceutica territoriale in forma diretta

Nell'ambito dell'attività di distribuzione diretta di medicinali ai cittadini, per come rendicontata nel relativo flusso informativo, nel 2015 si sono effettuate – attraverso le Farmacie ospedaliere e l'U.O. Prestazioni farmaceutiche – n. 27.901 prestazioni (piani terapeutici evasi) riguardanti essenzialmente le seguenti tipologie:

- ✓ medicinali del Prontuario della continuità assistenziale Ospedale-territorio (PH-T);
- ✓ medicinali ospedalieri (Classe H), erogabili anche in ambito extra-ospedaliero secondo specifiche disposizioni regionali;
- ✓ medicinali compresi nell'elenco definito dall'A.I.F.A. ai sensi della Legge n. 648/96;
- ✓ medicinali per l'Assistenza Domiciliare Integrata (A.D.I.);
- ✓ medicinali per la terapia della Fibrosi cistica, ai sensi della Legge n. 548/1993;
- ✓ medicinali per pazienti ricoverati nelle residenze assistenziali (R.S.A.);
- ✓ medicinali off-label e di classe C ai soggetti affetti da malattia rara, secondo il D.D.G. n. 2679 del 19 novembre 2009.

Il modello organizzativo adottato – con n. 8 centri di distribuzione, di cui n. 7 nei Presidi Ospedalieri – privilegia la contiguità logistica e funzionale tra:

- ✓ Unità operativa specialistica (che effettua la diagnosi, rilascia il piano terapeutico, esegue il periodico follow-up);
- ✓ Unità operativa farmaceutica (che, su presentazione del piano, eroga il medicinale).

Particolare rilievo riveste la distribuzione diretta dei farmaci del PH-T, i cui volumi di attività ed aspetti economici sono di seguito riportati.

Anno	n. prestazioni	n. confezioni	Costo acquisto totale	Valorizzazione prezzo al pubblico	Differenza Prz. pubbl. – Costo ASP
2015	12.946	38.061	10.992.267,12	18.997.303,91 (**)	8.033.969,72
2014	27.260	128.259	10.123.188,17	17.800.214,73 (*)	7.677.026,56

(*) La valorizzazione è calcolata secondo il prezzo al pubblico su banca dati CFO (Farmadati Srl) aggiornata al 31 dicembre 2014.

(**) La valorizzazione è calcolata secondo il prezzo al pubblico su banca dati CFO (Farmadati Srl) aggiornata al 08 ottobre 2015.

Dal 01 marzo 2014, per la maggior parte dei suddetti medicinali in PH-T, la modalità di erogazione è cambiata dalla forma diretta alla cosiddetta “distribuzione per conto” (D.P.C.), secondo il D.A. 08 gennaio 2014.

Tale circostanza costituisce il motivo della diminuzione del numero delle prestazioni e delle confezioni di medicinali erogati in forma diretta nel corso dell’anno 2015.

Alla riduzione del numero delle prestazioni si contrappone d’altra parte l’aumento del peso economico medio delle stesse, determinato in maniera preponderante dall’impiego dei farmaci innovativi ad alto costo tra cui i cosiddetti “antivirali diretti” per la terapia dell’epatite virale C.

2.5.3 Assistenza farmaceutica territoriale in Distribuzione Per Conto (D.P.C.)

Nel corso del 2015 è andata a regime la D.P.C. (Distribuzione per Conto) – in attuazione dell’anzidetto D.A. 08 gennaio 2014 – nella quale sono transitati la maggior parte dei medicinali inclusi nel PH-T, per complessive n. 300 diverse formulazioni farmaceutiche.

Con tale sistema distributivo, l’Ufficio D.P.C. (costituito nell’ambito dell’UOS Prestazioni Farmaceutiche) ha approvvigionato dei suddetti farmaci i n. 7 Distributori Intermedi individuati dalla normativa regionale i quali, a loro volta, hanno rifornito le n. 130 farmacie ubicate nella provincia di Trapani che hanno erogato le prestazioni farmaceutiche ai cittadini.

Oltre all’attività di programmazione, informazione e monitoraggio, le principali azioni esecutive sono state:

- ✓ n. 3.429 ordinativi di medicinali alle Ditte farmaceutiche, mediante l’applicativo gestionale;
- ✓ n. 3.813 movimenti di presa in carico nell’applicativo gestionale dei medicinali consegnati dalle Ditte farmaceutiche ai Distributori intermedi, tramite i relativi D.D.T.;
- ✓ n. 1.644 fatture liquidate, relative agli oneri distributivi di farmacie e grossisti.

Di seguito sono riportati – in confronto all’anno precedente (marzo/dicembre 2014) – il numero delle ricette in D.P.C. spedite dalle Farmacie con il totale delle confezioni erogate ed i relativi aspetti economici (Fonte: piattaforma WebDPC).

Anno	n. ricette	n. confezioni	Costo acquisto totale	Valorizzazione prezzo al pubblico	Differenza Prz. pubbl. – Costo ASP
2015	181.912	305.306	9.585.532,07	23.103.040,23	13.517.508,16
2014	108.871	180.601	6.417.575,09	15.341.245,95	8.923.670,86

Si evince un incremento di circa il 68% per quanto attiene ai volumi e di circa il 50% relativamente ai costi; ciò deriva dal fatto che la D.P.C. è in effetti entrata a regime nel 2015, rispetto all’anno precedente caratterizzato da una fase di avvio (inizio nel mese di marzo 2014 e graduale aumento nei mesi successivi).

Nella seguente tabella si effettua un raffronto tra i dati economici registrati per l’erogazione dei medicinali del PH-T risultanti dal doppio canale distributivo (diretta e DPC) registrati nell’ultimo triennio.

Anno	Costo acquisto Diretta e/o DPC	Costo servizio Distributori e Farmacie	Costo acquisto totale	Valorizzazione prezzo al pubblico	Differenza Prz. pubbl. – Costo ASP
2015	20.577.799,19	1.550.000,00	22.127.799,19	42.100.344,14 (*)	21.521.477,88
2014	16.540.763,26	909.517,00	17.450.280,26	33.141.460,68 (*)	15.691.180,42
2013	17.182.257,92	-	17.182.257,92	33.018.755,07 (*)	15.836.497,15

(*) La valorizzazione è calcolata secondo il prezzo al pubblico su banca dati CFO (Farmadati Srl) aggiornata rispettivamente al 15 gennaio 2014, al 31 dicembre 2014 e al 08 ottobre 2015.

Si osserva che il costo di acquisto – sostanzialmente analogo nel 2013 e nel 2014 – cresce di circa €/mln 4 nel 2015, ossia in misura all’incirca pari al costo sostenuto per i farmaci antivirali diretti per la cura dell’epatite.

2.5.4 Erogazione primo ciclo terapeutico

Avviata in via sperimentale dal mese di settembre 2013, la dispensazione del primo ciclo terapeutico viene costantemente effettuata – attraverso le Farmacie ospedaliere – alle dimissioni dal ricovero ed in occasione della visita specialistica ospedaliera, proseguendo anche il primo ciclo alla visita specialistica nei P.T.A. di Trapani e di Salemi.

Nell'anno 2015 sono state complessivamente erogate n. 8.864 prestazioni.

2.5.5 Assistenza farmaceutica territoriale convenzionata

Nell'ambito dell'assistenza farmaceutica erogata ai cittadini da parte delle farmacie convenzionate, le preminenti attività di vigilanza e controllo sono state rivolte al monitoraggio dei profili prescrittivi dei medici di medicina generale e alle verifiche tecniche e contabili sulle ricette S.S.N..

Di seguito, si descrivono gli aspetti peculiari delle suddette linee di attività.

Monitoraggio dei profili prescrittivi dei medici di medicina generale

Sono stati curati – in collaborazione con i Distretti Sanitari – il monitoraggio e il controllo delle prescrizioni farmaceutiche rilasciate dai M.M.G., con particolare riferimento agli indicatori di prescrizione definiti dall'Assessorato della Salute con D.A. n. 569/2013.

Nella seguente tabella sono indicati, per le categorie terapeutiche individuate dal predetto D.A. n. 569/2013, i relativi tetti di spesa fissati dallo stesso decreto e gli importi registrati nell'anno in esame.

Il risultato è conseguito per tutte le categorie ad eccezione degli Antibatterici per uso sistemico (J01) e degli Inibitori della pompa acida (A02BC).

Categoria ATC	Spesa lorda Obiettivo 2014 D.A. n. 569/2013	Spesa lorda Anno 2015
A10 - Farmaci usati nel diabete	5.502.652	5.144.636
C09 - Sostanze ad azione sul sistema renina - angiotensina	11.684.170	11.177.417
C10 - Sostanze modificatrici dei lipidi	7.614.737	6.641.479
J01 - Antibatterici per uso sistemico	5.758.021	6.574.747
M05 - Farmaci per il trattamento delle malattie delle ossa	1.628.654	1.627.271
R03 - Farmaci per i disturbi ostruttivi delle vie respiratorie	6.536.340	6.484.629
A02BC - Inibitori della pompa acida	6.779.977	8.268.529
Totale	45.504.551	45.918.708

Fonte dati: Progetto Tessera Sanitaria (estrazione. 26 gennaio 2016)

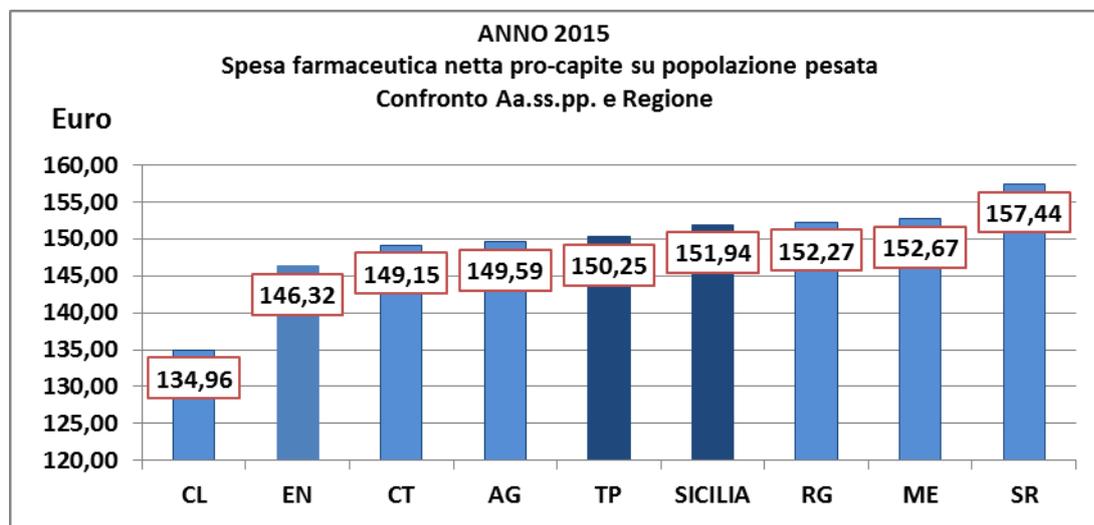
Verifiche tecniche e contabili sulle ricette

Sono state effettuate le verifiche tecnico-sanitarie e contabili sulle ricette presentate dalle farmacie convenzionate, in conformità alle previsioni dell'Accordo Collettivo Nazionale per la disciplina dei rapporti con le farmacie reso esecutivo con D.P.R. 8 luglio 1998, n. 371 ed in particolare:

- ✓ rettifica degli errori contabili accertati, con contestuale motivata comunicazione alle farmacie interessate;
- ✓ verbalizzazione delle ricette irregolari con addebito diretto alle farmacie;
- ✓ verbalizzazione delle ricette irregolari con trasmissione alla Commissione farmaceutica aziendale;
- ✓ addebito alle farmacie dell'importo delle ricette annullate dalla Commissione anzidetta.

2.5.6 Andamento spesa farmaceutica convenzionata

Nella seguente rappresentazione grafica, elaborata sui dati di spesa forniti dall'Assessorato della Salute e sui dati ISTAT della popolazione al 01/01/2014 (pesata per età e per sesso secondo i parametri del rapporto Osmed), si evidenzia che nel 2015 la spesa netta pro-capite ha registrato il valore di € 150,25, inferiore a quello medio regionale pari ad € 151,94.



2.6 GESTIONE DEL PATRIMONIO AZIENDALE

Per quanto attiene gli aspetti legati alla gestione del patrimonio, l'attività posta in essere viene riassunta con riferimento alle varie tipologie che la caratterizzano.

Gestione dell'inventario dei beni mobili

Aggiornamento dell'inventario dei beni mobili, attraverso la iscrizione nel libro aziendale dei beni mobili acquisiti, collaudati (se prescritto) e fatturati riferibili all'anno 2015.

Anche nel corso dell'esercizio 2015, in continuità con gli anni pregressi, l'attività dell'UOS Servizio Patrimonio – Ufficio attività inventariali, preposta all'amministrazione giuridico-economica del patrimonio aziendale (in conformità al Documento di Organizzazione dell'ASP, approvato con Delibera n. 3862 del 10 agosto 2011, che ha incardinato il Servizio nel e nel Settore Economico Finanziario e Patrimoniale), si è articolata tenendo conto delle necessità operative emergenti dalle nuove procedure informatiche inventariali adeguandole gradualmente, in progress, al nuovo sistema informatizzato aziendale "AREAS", in sostituzione del precedente sistema già in uso "OLIAM".

In applicazione del vigente regolamento aziendale per l'inventariazione dei beni mobili e la gestione dei consegnatari – ai sensi del D.P.R. n. 254/2002 e delle vigenti disposizioni regionali, approvato in ultimo con Delibera n. 460/2011 – ai sensi dell'art. 35 del citato regolamento, si è continuato l'aggiornamento dell'inventario dei beni mobili aziendali, sia per quanto riguarda la cancellazione dei beni dichiarati "fuori uso" – che anche nel 2015 hanno avuto una considerevole impennata in attuazione di specifici progetti-obiettivo aziendali nelle sedi periferiche e centrali – sia per le nuove iscrizioni a seguito di acquisizione di beni per la sostituzione e/o l'istituzione di nuovi servizi e presidi sanitari.

Gestione dell'inventario dei beni immobili

Tenuta dell'inventario dei beni immobili, aggiornamento del patrimonio immobiliare: in relazione all'assetto organizzativo aziendale – come novellato dal precitato atto d'organizzazione con decorrenza dall'esercizio 2012 – si è proceduto a raccordare anche i dati dei beni immobili a quelli di bilancio ed, in continuità con gli anni precedenti, si è provveduto alla ricognizione della consistenza immobiliare al 31 dicembre 2015 tenendo conto dei seguenti eventi:

- ✓ nell'ambito delle attività di valorizzazione/dismissione di immobili di proprietà dell'ASP non destinati ad attività istituzionali, in conformità alle specifiche direttive dell'Assessorato dell'Economia ed in prosecuzione delle attività poste in essere e comunicate a Servizio Patrimonio Regionale nel corso dell'anno 2014 per n. 5 immobili (nn. 27, 114, 85, 88, 77B d'inventario), ha partecipato all'iniziativa del M.E.F. – congiuntamente all'Agenzia del Demanio – denominata "Proposta Immobili 2015", ufficializzata con nota prot. n. 21228 del 31 marzo 2015 a firma del Direttore Generale del Tesoro e del Direttore dell'Agenzia.

Con domanda di partecipazione prot. n. 42127 del 26 maggio 2015 l'ASP – previa acquisizione dal Servizio Patrimonio Regionale di assenso con nota prot. n. 28962 di pari data – ha candidato i seguenti beni aziendali:

- Ex Coldiretti – Via G. Mazzini n. 48, Trapani (inv. n. 17);
- Ex P.O. Rocco La Russa – C.da Torrebianca, Erice (inv. nn. 118 e 119);
- Ex P.O. Civico – Via Ospedale n. 95, Mazara del Vallo (inv. n. 95);
- 2° piano "Palazzo Genuardi" – Via Ruggero Settimo n. 73, Palermo (inv. n. 80).

Detti immobili erano già stati conferiti per la valorizzazione/vendita, ex art. 9 L:R. n. 17/2004, con "Accordo di Programma Quadro" tra Regione Sicilia e Aziende del S.S.R. nell'anno 2007, il cui esito non si è ad oggi perfezionato come riferito nella precitata nota di assenso del Servizio Patrimonio Regionale.

Tale procedimento sarà oggetto di reiterazione presso l'Agenzia del Demanio anche per l'anno 2016, per la quale domanda è stata parimenti inoltrata richiesta di assenso regionale – come per l'anno 2015 – trattandosi di *iter ex novo*, a seguito della formale comunicazione da parte della struttura erariale della non ammissione dei beni proposti con la precitata domanda aziendale;

- ✓ reiterno – in continuità con l’iniziativa intrapresa negli esercizi precedenti presso il Comune di Castelvetro – per la ricognizione di alcuni terreni di proprietà dell’ASP (ex D.P.R.S. n. 33/2011, inv. nn. 28, 40, 41), adiacenti il nuovo P.O. “*Vittorio Emanuele II*” e di fatto già edificati dallo stesso Comune. Agli Uffici Comunali competenti ed al Sig. Sindaco p.t. è stata notificata – con nota prot. n. 20399 del 13 marzo 2015 – la necessità della procedura ablativa sanante (ex art. 42 bis del D.P.R. n. 327/2001 e ss.mm.ii.), previa attualizzazione dei valori estimativi da parte dell’Ufficio Territorio di Trapani, già in precedenza notificati alle strutture comunali. A tal proposito si rappresenta che con nota di riscontro prot. n. 24890 del 01 luglio 2015, il Servizio 5° di tale Comune ha comunicato l’attivazione delle procedure di ricognizione, a conclusione delle quali si potrà dare corso alla formale acquisizione dei beni aziendali occupati.

Gestione dei contratti di affitto e locazione

Gestione di tutti i contratti in essere di locazione attiva e passiva; verifica delle scadenze, dell’aggiornamento dei canoni e verifica della regolarità dei pagamenti; predisposizione procedure di gara per affitto immobili aziendali, etc.

Nell’ambito di dette attività si è applicato, per le locazioni passive, l’abbattimento del canone del 15% di quello corrente in applicazione dell’art. 3 del D.L. n. 95/2012, la cui decorrenza è stata anticipata con decorrenza 1° luglio 2014 dal D.L. n. 66/2014 qualora già non applicato analogo abbattimento in sede di rinnovo del contratto, in conformità alla specifica direttiva regionale in materia

Inoltre, si è data puntuale applicazione al divieto di legge (art. 3, comma 1, D.L. n. 95/2012) della rivalutazione agli indici ISTAT dei canoni passivi della PA.

Si è altresì proceduto alla verifica della idoneità all’utilizzo istituzionale di beni sequestrati/confiscati ex D.Lgs. n. 159/2011 presso le sedi distrettuali dell’ASP, al fine di superare correnti contratti di locazioni passive con privati di immobili adibiti a sedi di servizi sanitari territoriali.

Sono state attivate alcune fattispecie di concessioni a canone agevolato, sia attive che passive, ai sensi e per gli effetti del D.P.R. n. 296/2005 in materia di beni pubblici, per immobili indisponibili o parte di essi che non hanno in atto un utilizzo diretto da parte dell’ASP; ciò in conformità a pregresse direttive regionali.

Regolamento aziendale per la gestione del patrimonio mobiliare ed immobiliare

Nel corso dell’esercizio 2015 il Servizio Patrimonio ha predisposto un nuovo regolamento per la gestione del patrimonio mobiliare ed immobiliare, in conformità al D.Lgs n. 118/2011 in materia di armonizzazione dei sistemi contabili delle regioni, degli enti locali e dei loro organismi (in specie il Titolo II, relativo al settore sanitario, già in vigore anche nella Regione Siciliana); ciò anche in conformità ai P.A.C. (Percorsi Attuativi Certificabilità) aziendali in corso di definizione.

Tale schema di nuova regolamentazione patrimoniale è, ad oggi, all’esame delle strutture aziendali competenti e per le quali l’adottando regolamento avrà le necessarie refluenze; la relativa proposta di delibera n. 20160001537 del 22 marzo 2016 è già stata formulata secondo l’iter aziendale vigente e sarà oggetto di adozione definitiva a seguito della conclusione di tale esame.

2.7 INTERVENTI DI EDILIZIA SANITARIA

Nell'ambito delle attività volte alla valorizzazione e messa a norma del patrimonio immobiliare, l'ASP ha continuato a porre in essere quanto necessario per la valorizzazione dell'esistente dotazione e per un conseguente incremento degli interventi manutentivi del patrimonio.

L'intervento di maggiore rilievo è certamente quello connesso con la ristrutturazione dell'Ospedale "Abele Ajello" di Mazara del Vallo, finanziato per complessivi € 32.400.000,00 nell'ambito del PO FESR 2007/2013.

In particolare, dopo il concreto inizio dei lavori – avvenuto nella seconda metà del 2013 – le attività sono regolarmente proseguite nel corso del 2014; in particolare, dopo le demolizioni eseguite nel 2014, nel corso del 2015 sono stati eseguiti i lavori di realizzazione di tutti i nuovi corpi di fabbrica e le ristrutturazioni di quelli esistenti non demoliti. Sono stati realizzati tutti i nuovi impianti (elettrico, climatizzazione, antincendi, idrico-sanitario, gas medicali, ascensori) e sono state realizzate buona parte delle opere di finitura (pavimentazioni, infissi interni ed esterni, controsoffittature, ecc.).

Tra le opere di particolare rilievo realizzate nel corso del 2015 –il cui dettaglio viene esposto nei paragrafi successivi – deve evidenziarsi l'acceleratore lineare per radioterapia, il primo nell'ambito della provincia di Trapani, la cui attivazione è prevista nel corso del 2016.

La spesa contabilizzata al 31 dicembre 2015 è stata pari ad € 24.845.623,11.

Lavori di adeguamento del complesso operatorio di V piano del P.O. "S. Antonio Abate" di Trapani.

Nel corso del 2015 sono stati ultimati i lavori di adeguamento del complesso operatorio di V piano del Presidio Ospedaliero "S. Antonio Abate" di Trapani.

L'intervento è consistito nella completa ristrutturazione e messa a norma dell'intero complesso operatorio al fine di adeguarlo alle nuove disposizioni legislative in materia di accreditamento istituzionale delle strutture sanitarie di cui al D.A. n. 17/06.

Sono state realizzate:

- ✓ n. 2 nuove sale operatorie,
- ✓ n. 3 sale travaglio-parto,
- ✓ n. 1 isola neonatale,
- ✓ locali di servizi annessi.

Una delle due sale operatorie ha caratteristiche idonee per l'utilizzo, in emergenza, in sostituzione delle sale operatorie del secondo piano.

L'importo complessivo netto dell'intervento è stato di € 2.869.190,00, con una considerevole economia rispetto alla previsione iniziale di progetto di € 3.352.746,01, interamente a carico del bilancio dell'ASP; è in corso il collaudo tecnico amministrativo dei lavori.

L'ASP sta inoltre procedendo all'acquisto delle necessarie attrezzature medicali ed arredi per consentire la piena attivazione prevista nel corso del 2016.

Lavori di demolizione e ricostruzione del presidio sanitario di Salaparuta.

Sono proseguiti i lavori di demolizione e ricostruzione del Presidio Sanitario di Salaparuta – avviati nel corso del 2014 – per l'importo complessivo pari a € 1.640.000,00, finanziati da parte del Dipartimento di Protezione Civile con un finanziamento di € 1.186.117,77 e per la parte residua con fondi di bilancio dell'ASP.

Il progetto prevede la ricostruzione in situ dell'edificio, che sarà dimensionato per ospitare le attività sanitarie in atto erogate nella città di Salaparuta: Guardia Medica, Ufficio di Igiene Pubblica, Ufficio Vaccinazioni, Postazione ambulanze del 118, Archivi.

I lavori hanno subito una sospensione a causa di un rinvenimento imprevisto in fondazione, che ha costretto alla redazione di una necessaria variante e alla progettazione di nuove opere di sistemazione delle aree esterne; l'ultimazione è prevista nel corso del 2016.

La direzione dei lavori e il collaudo sono interamente curati dal personale interno al Settore Gestione Tecnica.

Completamento dei lavori di recupero dell'ala pediatrica dell'ex Ospedale "S. Biagio" di Marsala

Nel corso del 2015 sono stati completati i lavori di recupero dell'ala pediatrica dell'ex Ospedale "S. Biagio" di Marsala. Si è proceduto, in particolare, alla ristrutturazione del terzo piano dell'edificio (che ospitava originariamente il reparto di cardiologia), quale nuova sede del Servizio di Neuropsichiatria Infantile e Consultorio familiare.

Ciò ha consentito di eliminare l'ultimo contratto d'affitto passivo di locali presente a Marsala (Consultorio familiare) e di trasferire in locali idonei e confortevoli il Servizio di Neuropsichiatria Infantile, dall'originaria e fatiscente sede sita nella via Trapani.

L'intervento completa il recupero dell'immobile, nel quale – negli anni precedenti – sono stati già trasferiti la postazione 118 di Marsala centro, il Se.R.T. (piano terra), il Centro Alzheimer (piano primo) e il Centro Salute Mentale (piano secondo).

Il progetto è stato interamente redatto e diretto dal Settore Gestione Tecnica.

Lavori di riorganizzazione del Pronto Soccorso e del Laboratorio di Analisi del Presidio Ospedaliero "Bernardo Naqar" di Pantelleria

Il progetto – interamente redatto e diretto dal Settore Gestione Tecnica – ha previsto, in attuazione delle norme regionali di riordino della rete ospedaliera, la riorganizzazione del Pronto Soccorso con tutti i requisiti previsti dal D.A. n. 890/2002, riconvertendo a tal fine anche gli spazi dell'ex chiesa, che è stata spostata funzionalmente in un locale, di dimensioni minori rispetto all'attuale, posto al piano primo del P.O..

Lo spazio dell'attuale chiesa è stato destinato a n. 4 posti di O.B.I. (Osservazione Breve Intensiva).

E' stato spostato l'ingresso visitatori dell'ospedale, posizionato in posizione più decentrata e tale da evitare la precedente inammissibile commistione tra visitatori, utenti e attività di pronto soccorso.

Il Laboratorio di Analisi è stato spostato in altri locali del piano terra del P.O. e usufruisce di un accesso esterno indipendente per l'utenza di tipo ambulatoriale; anche il Laboratorio di Analisi è stato completamente riorganizzato e dispone di maggiori e più funzionali spazi, migliorando nettamente la precedente deficitaria situazione.

Altre attività

In aggiunta a tali realizzazioni di maggior rilievo, nel corso del 2015 il Settore Gestione Tecnica è stato impegnato in una cospicua attività di ordinaria manutenzione dell'intero patrimonio immobiliare dell'ASP e nella redazione di progetti per nuovi interventi da realizzare nel futuro, in conformità alla programmazione degli investimenti dell'ASP. Tra questi, si segnala il progetto preliminare per la realizzazione del Servizio di Radioterapia e l'ampliamento del P.O. di Trapani.

Oltre alle attività legate all'edilizia sanitaria, l'attività del Settore Gestione Tecnica si è sviluppata nell'ambito del coordinamento e vigilanza di molteplici e fondamentali servizi di manutenzione, che di seguito si elencano:

- ✓ Servizio di manutenzione delle apparecchiature elettromedicali;
- ✓ Servizio di gestione calore e manutenzione degli impianti tecnologici dei PP.OO.;
- ✓ Servizio di gestione calore e manutenzione degli impianti tecnologici nei Presidi extra ospedalieri;
- ✓ Servizio di gestione e manutenzione impianti gas medicali;
- ✓ Servizio di gestione e manutenzione impianti elevatori;
- ✓ Servizio di gestione e manutenzione degli impianti di depurazione acque reflue;
- ✓ Servizio di gestione dell'eliperficie del P.O. di Castelvetrano.

Di tali servizi sono state curate anche le procedure di scelta del contraente, utilizzando prioritariamente gli strumenti posti a disposizione dalla piattaforma CONSIP – laddove disponibili – o procedure di gara aperta.

Un ulteriore aspetto dell'attività del Settore Gestione Tecnica è legato alla gestione dei contratti di utenza per l'intera ASP, relativi alle forniture di: energia elettrica, gas naturale, telefonia.

Anche in questi casi sono state curate le procedure di scelta del contraente, utilizzando esclusivamente gli strumenti posti a disposizione dalla piattaforma CONSIP.

3. DATI ECONOMICI

Le risorse di parte corrente del Fondo Sanitario Regionale relative all'esercizio 2015, sono state attribuite all'Azienda con nota assessoriale prot. n. 5°/Dip/42451 del 11 maggio 2016; esse sono state complessivamente determinate nella misura di seguito specificata.

<i>Importi in €</i>	
Descrizione	Importo
A) QUOTA PRO-CAPITE	688.548.000
B) QUOTE FINALIZZATE:	6.752.820
Progetto sul sistema di sorveglianza "PASSI"	5.000
Contributo per prevenzione brucellosi-randagismo	324.000
Registro tumori	338.000
Integrazione retta ai sensi dell'art. 59 della L.R. n. 33/1996	24.300
Quota dello 0,1% ai sensi dell'art. 25 comma 13 L.R. n. 19/2005	718.600
Incentivazione produzione plasma	339.100
Valorizzazione emoderivati ricevuti in eccesso rispetto al conferito	-8.640
Consultori familiari privati	198.000
Incentivazione corrisposta al personale dipendente sanitario su mezzi SUES 118	2.457.000
Rimborso unità di sangue trasfuse in regime di Day Hospital ex D.A. 6 giugno 2003	148.689
Contributo per la cura dalla dipendenza dal Gioco d'azzardo (art. 1, comma 133, Legge n. 190/2014)	352.771
Contributo per lavori di realizzazione del servizio di radioprotezione del P.O. "S. Antonio Abate" di Trapani	650.000
Contributo per finanziamento lavori di ristrutturazione e completamento dei PP.OO. di Trapani e Marsala, giusta Nota prot. 001-45576-GEN del 03 maggio 2016	800.000
Indennità vacanza contrattuale personale convenzionato (M.M.G. – P.L.S.) – art. 9, comma 24, Legge n. 122/2010 – anno 2014	361.900
Indennità vacanza contrattuale personale convenzionato (SUMAI) – art. 9, comma 24, Legge n. 122/2010 – anno 2014	39.500
C) FUNZIONI:	7.107.957
Farmaci antiblastici (File T)	3.837.957
Contributo per finanziamento investimenti 2015	3.270.000
D) SUBTOTALE QUOTA F.S.R. – ANNO 2015 (A + B + C)	702.408.777
E) Rettifica per Riequilibrio (Contributo al Fondo di Sostegno)	-36.573.413
F) TOTALE QUOTA F.S.R. INDISTINTO ANNO 2015 (D+ E)	665.835.364
G) QUOTA FARMACI INNOVATIVI	1.475.180
Quota Farmaci innovativi – F.S.R. vincolato	867.600
Quota Farmaci innovativi – Extra F.S.R. vincolato	195.400
Quota Farmaci innovativi – Payback territoriale	412.180
H) QUOTA ULTERIORE PAYBACK	3.175.820
I) TOTALE ASSEGNAZIONE DI COMPETENZA 2015 (F + G + H)	670.486.364

L'importo di tale assegnazione è stato successivamente rettificato/integrato con e-mail assessoriali del 24 e 27 maggio 2016; per ulteriori dettagli si rimanda al capitolo 17 della Nota Integrativa.

3.1 ANALISI DEGLI SCOSTAMENTI RISPETTO AL MODELLO CE – PREVENTIVO 2015

Nel seguito del documento è presentata l'analisi degli scostamenti tra i seguenti valori:

- ✓ Modello CE – Consuntivo 2015,
- ✓ Modello CE – Preventivo 2015.

Importi in €

Voci di bilancio	Valori da Modello CE		Composizione %	
	Consuntivo 2015	Preventivo 2015	Consuntivo 2015	Preventivo 2015
Valore della produzione	703.212.479	698.880.000	99,6	100,0
Contributi in c/esercizio	670.577.062	666.984.000	95,0	95,4
Rettifica contributi in c/esercizio	-6.741.720	-7.771.000	-1,0	-1,1
Utilizzo fondi per quote inutilizzate				
contributi vincolati esercizi precedenti	2.901.980	5.677.000	0,4	0,8
Ricavi per prestazioni sanitarie	19.478.125	19.074.000	2,8	2,7
Concorsi, recuperi e rimborsi	6.122.757	4.728.000	0,9	0,7
Compart. alla spesa prestaz. sanit.	2.421.630	2.826.000	0,3	0,4
Costi capitalizzati	8.308.929	7.080.000	1,2	1,0
Altri ricavi e proventi	143.716	282.000	0,0	0,0
Altri proventi	3.041.003	-	0,4	-
Finanziari	522	-	0,0	-
Straordinari	3.040.481	-	0,4	-
TOTALE RICAVI	706.253.482	698.880.000	99,6	100,0
Costi operativi	681.259.991	677.339.000	96,5	96,9
Beni	63.975.555	61.652.000	9,1	8,8
Servizi	383.537.919	390.207.000	54,3	55,8
Manutenzioni e riparazioni	9.335.639	7.500.000	1,3	1,1
Godimento beni di terzi	3.525.017	3.107.000	0,5	0,4
Personale	191.584.225	191.852.000	27,1	27,5
Oneri diversi di gestione	1.705.859	2.193.000	0,2	0,3
Ammortamenti	10.113.210	10.725.000	1,4	1,5
Svalutazione dei crediti	-	-	-	-
Variazione delle rimanenze	-308.345	430.000	-0,0	0,1
Acc. tipici dell'esercizio	17.790.912	9.673.000	2,5	1,4
Altri oneri	24.938.671	21.541.000	3,5	3,1
Finanziari	1.275.160	2.220.000	0,2	0,3
Straordinari	9.323.351	4.954.000	1,3	1
Tributari	14.340.160	14.367.000	2,0	2,1
TOTALE COSTI	706.198.662	698.880.000	100,0	100,0
RISULTATO ECONOMICO	54.821	-	-0,4	-

La riclassificazione delle voci espone, in maniera sintetica, le macro-voci del c.d. "Modello CE".

Le attività di programmazione economico finanziaria dell'esercizio 2015 sono state condotte attraverso:

- ✓ elaborazione del Conto Economico Previsionale;
- ✓ costante monitoraggio dell'andamento dei costi in sede di rendicontazione trimestrale;
- ✓ costante monitoraggio dei costi attraverso il sistema autorizzativo aziendale.

Le linee di programmazione adottate con il Conto Economico Previsionale 2015 sono di seguito riassunte:

- ✓ raggiungimento dell'equilibrio economico della gestione;
- ✓ contenimento dei costi per acquisti di alcuni beni sanitari, con particolare attenzione ai dispositivi medici i al fine di garantire il progressivo rientro nei parametri di riferimento nazionali della spesa;

- ✓ decremento complessivo dei costi per servizi sanitari attraverso:
 - mantenimento dei costi della medicina convenzionata;
 - mantenimento dei costi per assistenza sanitaria convenzionata;
 - decremento per assistenza ospedaliera a seguito della ridefinizione dei tetti di spesa regionali;
- ✓ contenimento dei costi per servizi non sanitari, per effetto delle indizioni delle nuove gare e delle rinegoziazioni nei prezzi;
- ✓ incremento dei costi per manutenzione e riparazione, con particolare riferimento alle attrezzature sanitarie e scientifiche a seguito adeguamento nuovi canoni;
- ✓ Individuazione di strategie per la razionalizzazione della spesa, con studio di sistemi innovativi e soluzioni per ridurre costi e risorse, in ottemperanza alle innovazioni legislative e ai vincoli imposti dal D.L. n. 95/2012;
- ✓ contenimento degli oneri straordinari.

Per quanto attiene la comparazione tra i valori consuntivo del Bilancio d'esercizio 2015 con quelli dell'esercizio precedente, si rimanda, per ulteriori approfondimenti, alla Nota Integrativa del Bilancio d'esercizio 2015. Nel seguito è riportata l'analisi degli scostamenti rispetto al Modello CE di Previsione dell'esercizio 2015 per le principali voci.

3.2 RICAVI

Importi in €/mgl

Descrizione	Valori da Modello CE		Composizione %	
	Consuntivo 2015	Preventivo 2015	Consuntivo 2015	Preventivo 2015
Valore della produzione	703.212	698.880	99,6	100,0
Contributi in c/esercizio	670.577	666.984	94,9	95,4
Rett.contr.c/esercizio	-6.742	-7.771	-1,0	-1,1
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vinc. esercizi precedenti	2.902	5.677	0,4	0,8
Ricavi per prestazioni sanitarie	19.478	19.074	2,8	2,7
Concorsi recuperi e rimborsi	6.123	4.728	0,9	0,7
Comp. alla spesa per prest. sanit.	2.422	2.826	0,3	0,4
Costi capitalizzati	8.309	7.080	1,2	1,0
Altri ricavi e proventi	144	282	0,0	0,0
Altri proventi	3.041	-	0,4	-
Proventi finanziari	1	-	0,0	-
Proventi straordinari	3.040	-	0,4	-
Totale Ricavi	706.253	698.880	100,0	100,0

Rispetto a quanto nel Conto Economico Previsionale, in sede di Bilancio 2015 si registra un incremento del valore dei Contributi in conto esercizio riconducibile principalmente al riconoscimento della quota per la cura della dipendenza dal Gioco d'azzardo, al contributo per la realizzazione del servizio di radioterapia del P.O. "S. Antonio Abate" di Trapani e per la ristrutturazione e completamento dei PP.OO. di Trapani e Marsala .

L'incremento dei ricavi per costi capitalizzati si riferisce all'impatto dovuto all'applicazione – a decorrere dall'esercizio 2014 – del D.Lgs. n. 118/2011.

3.3 COSTI DELLA PRODUZIONE

Per quanto attiene i costi della produzione, la tabella successiva espone il confronto tra il Bilancio 2015 ed il Preventivo del medesimo esercizio.

Importi in €/mgl

Descrizione	Valori da Modello CE		Composizione %		Variaz. %
	Consuntivo 2015	Preventivo 2015	Consuntivo 2015	Preventivo 2015	
Acquisti di beni	63.976	61.652	9,4	9,1	3,8
Acquisti di servizi	383.538	390.207	56,3	57,6	-1,7
Manutenzioni e riparazioni	9.336	7.500	1,4	1,1	24,5
Godimento beni di terzi	3.525	3.107	0,5	0,5	13,5
Personale sanitario	151.063	150.725	22,2	22,3	0,2
Personale professionale	315	307	0,0	0,0	2,7
Personale tecnico	21.063	21.494	3,1	3,2	-2,0
Personale amministrativo	19.143	19.326	2,8	2,9	-0,9
Oneri diversi di gestione	1.706	2.193	0,3	0,3	-22,2
Amm.to imm. immateriali	119	97	0,0	0,0	22,4
Amm.to imm. materiali	9.994	10.628	1,5	1,6	-6,0
Svalutazione crediti	-	-	-	-	-
Variazione rimanenze	-308	430	-0,0	0,1	-171,7
Accant. d'esercizio	17.791	9.673	2,6	1,4	83,9
Totale Costi della Produzione	681.260	677.339	100,0	100,0	-53,5

Con riferimento alla voce degli acquisti dei beni (sanitari e non sanitari) si rappresenta che gli importi del Bilancio 2015 si sono mantenuti all'interno della previsione.

Per quanto attiene la voce relativa agli acquisti di servizi, si espone l'analisi relativamente alla quota dei servizi sanitari e dei servizi non sanitari.

Per gli acquisti di servizi sanitari, i valori del Bilancio 2015 presentano – rispetto al Preventivo del medesimo esercizio – un decremento per €/mgl 6.376; nel seguito si rappresentano le principali dinamiche di spesa:

- ✓ servizi sanitari per la farmaceutica, in decremento (€/mgl 1.341) Il minor costo è correlato principalmente allo sviluppo della distribuzione per conto relativa a farmaci PHT;
- ✓ servizi sanitari per assistenza ospedaliera, in decremento (€/mgl 4.885) per effetto principalmente della riduzione delle prestazioni sanitarie per assistenza ospedaliera da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione;
- ✓ prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale, in decremento (€/mgl 1.198) per effetto dei tetti di spesa di cui al Decreto assessoriale 826/2015;
- ✓ acquisto di prestazioni di distribuzione farmaci File F, in aumento (€/mgl 3.735) per la completa attivazione della distribuzione per conto;
- ✓ acquisto di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria, in decremento (€/mgl 620) per effetto della nuova aggiudicazione del servizio "Assistenza Domiciliare Integrata" a partire da luglio 2015. In questa voce incidono, inoltre, i costi per l'assistenza geriatrica RSA.

In linea con la previsione sono i costi per *assistenza riabilitativa, protesica, prestazioni termali e prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale.*

Gli acquisti di servizi non sanitari sono in larga parte relative a servizi economici appaltati quali: lavanderia, pulizia, mensa (che comprende sia il vitto per i degenti che i buoni pasto per il personale dipendente), riscaldamento, servizi di assistenza informatica, utenze e premi di assicurazione, i cui costi presentano – rispetto al Preventivo – un decremento pari a €/mgl 293; di seguito sono riportate le principali dinamiche relative alla fattispecie analizzata:

- ✓ incremento del costo per riscaldamento (€/mgl 103);
- ✓ incremento del costo per servizi di assistenza informatica (€/mgl 94);
- ✓ incremento del costo per utenze telefoniche (€/mgl 112);
- ✓ incremento del costo per altri servizi sanitari (€/mgl 47);
- ✓ decremento del costo per utenze elettriche (€/mgl 321);
- ✓ decremento del costo per premi assicurativi (€/mgl 336);
- ✓ decremento dei costi per mensa (€/mgl 164);
- ✓ lieve incremento costi per lavanderia, servizi trasporti, smaltimento rifiuti, altre utenze, consulenze, collaborazioni interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie.

I costi per le manutenzioni e riparazioni hanno registrato – rispetto al Preventivo – un incremento (€/mgl 1.836) per adeguamento del canone di manutenzione di apparecchiature elettromedicali in dotazione del P.O. di Trapani, così come previsto all'art. 19 del C.S.A.

I costi per godimento beni di terzi registrano – rispetto al Preventivo – un incremento (€/mgl 418). Tale incremento è riconducibile all'attivazione, nel corso dell'esercizio 2015, del Piano dei leasing e dei noleggi, quale strumento per garantire le esigenze di attrezzature sanitarie da parte delle strutture aziendali con forme contrattuali differenti dall'acquisizione in proprietà.

Le dinamiche dei costi del personale evidenziano – rispetto al Preventivo – un decremento (€/mgl 268) riconducibile a cessazioni di incarichi con contratto a tempo determinato e/o collocamento a riposo.

La voce oneri diversi di gestione risulta – rispetto al Preventivo – in decremento per €/mgl 487. Essi sono relativi ai costi per le spese generali ed amministrative, le quali sono comprensive delle indennità e dei rimborsi spese degli organi direttivi, del Collegio Sindacale, dell'O.I.V., nonché degli altri oneri diversi di gestione. Quest'ultimi comprendono le "Spese legali in contenzioso", le quali risultano in decremento per effetto di una sovrastima effettuata in sede di Previsione.

La voce ammortamenti evidenzia – rispetto al Preventivo – un decremento (€/mgl 612) riconducibile all'impatto generato dall'applicazione, a decorrere dall'esercizio 2014, del D.Lgs. n. 118/2011, nonché alla dismissione di alcuni beni.

La voce variazione delle rimanenze presenta – rispetto al Preventivo – un impatto economico positivo (€/mgl 738); ciò in quanto, in sede di preventivo, si era ritenuto opportuno stimare una diminuzione del valore delle giacenze di magazzino.

La voce relativa agli "Accantonamenti dell'esercizio" evidenzia – rispetto al Preventivo – un incremento (€/mgl 8.118) per effetto di una maggior rilevazione dei presunti oneri per contenzioso e degli accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati.

3.4 SINTESI FINALE

Il valore della produzione, nel suo complesso, ammonta ad €/mgl **703.212**.

La maggiore quota di tale valore (€/mgl **670.577**) deriva dai contributi in conto esercizio riconosciuti all'Azienda, nonché dalla valorizzazione economica delle prestazioni rese e rendicontate attraverso i flussi ministeriali.

La differenza (€/mgl 32.635) deriva da proventi e ricavi diversi (€/mgl 19.478), da concorsi, recuperi e rimborsi (€/mgl 6.123), da compartecipazione alla spesa sanitaria (€/mgl 2.422) e da costi capitalizzati (€/mgl 8.309).

Sono stati inoltre contabilizzati proventi finanziari (€/mgl 0,5) per interessi attivi bancari e postali, nonché proventi straordinari (€/mgl 3.040).

Rispetto a quanto nel Conto Economico Previsionale, in sede di Bilancio 2015 si registra un incremento del valore dei Contributi in conto esercizio riconducibile principalmente al riconoscimento della quota per la cura della dipendenza dal Gioco d'azzardo, al contributo per la realizzazione del servizio di radioterapia del P.O. "S. Antonio Abate" di Trapani e per la ristrutturazione e completamento dei PP.OO. di Trapani e Marsala .

L'incremento dei ricavi per costi capitalizzati si riferisce all'impatto dovuto all'applicazione – a decorrere dall'esercizio 2014 – del D.Lgs. n. 118/2011.

I costi della produzione ammontano ad €/mgl **681.260**.

Tale valore comprende l'accantonamento di €/mgl 17.791 (di cui €/mgl 6.040 per rischi connessi al contenzioso per cause civili e oneri processuali, nonché €/mgl 7.707 relativi ad accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati) e tiene conto che la complessiva variazione delle rimanenze (€/mgl -308).

Ad essi vanno aggiunti gli oneri finanziari (€/mgl 1.275) per interessi passivi, gli oneri straordinari (€ 9.323) nonché le imposte e tasse (€/mgl 14.340).

Il risultato di esercizio è positivo; l'utile realizzato è pari ad **€ 54.821**.

4. ANALISI DI BILANCIO

L'analisi di bilancio è una tecnica con la quale, attraverso l'elaborazione dei dati di bilancio, si indaga sulla gestione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'Azienda, al fine di trarne giudizi retrospettivi (analisi consuntiva) e/o giudizi sugli sviluppi futuri (analisi prospettica).

L'analisi, ottenuta rielaborando i dati tratti dal bilancio, si effettua:

- ✓ per margini, attraverso l'esame delle variazioni intervenute nei principali margini aziendali ottenuti contrapponendo aggregazioni di impieghi ad aggregazioni di fonti;
- ✓ per indici, attraverso il calcolo di rapporti (*ratios*) tra dati di bilancio. Questi ultimi sono ottenuti rapportando aggregazioni di voci di sezioni contrapposte o della medesima sezione;
- ✓ per flussi, attraverso l'esame delle variazioni intervenute negli impieghi e nelle fonti di finanziamento.

Nei paragrafi successivi vengono rappresentate le risultanze dell'analisi condotte sulle tabelle esposte negli Allegati nn. 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11 e 12.

4.1 ANALISI PER MARGINI

Dopo aver elaborato – con riferimento agli ultimi 4 esercizi – un prospetto sintetico relativo a:

- ✓ Stato Patrimoniale, (Allegato n. 4);
 - ✓ Conto Economico, secondo criteri operativi (Allegato n. 5);
- ed avere rielaborato i seguenti documenti:
- ✓ Stato Patrimoniale, secondo criteri finanziari (Allegato n. 6);
 - ✓ Conto Economico, secondo criteri operativi (Allegato n. 7);

si è proceduto all'analisi dell'andamento di alcuni margini ritenuti di particolare valore segnaletico.

4.1.1 Patrimoniali

L'analisi per margini patrimoniali (Allegato n. 8) mostra sostanzialmente i trend di seguito esposti.

Il marginale di struttura permette di comprendere in che misura le *attività immobilizzate* (che rappresentano il principale impiego a medio e lungo termine) sono coperte con *capitale di proprietà*.

Tale margine, seppure negativo (che sta ad indicare che l'Azienda – per finanziare la struttura fissa – è stata costretta a ricorrere, per la parte mancante, al capitale di terzi; inoltre la negatività di tale margine, data l'esiguità dello stesso, può essere considerata normale), evidenzia un notevole trend in aumento rispetto all'anno 2014.

Il capitale circolante netto esprime la misura in cui l'Azienda è in grado di far fronte alle passività a breve termine attraverso il realizzo (diretto ed indiretto) di attività a breve termine.

Il trend di questo indice evidenzia un progressivo e considerevole aumento dello stesso; ciò testimonia un notevole equilibrio per l'Azienda, capace di far fronte agli impegni finanziari di prossima scadenza con l'utilizzo di attività liquide o prontamente liquidabili.

Il marginale di tesoreria ha come obiettivo quello di evidenziare la situazione di liquidità dell'Azienda.

Anche quest'indice aziendale evidenzia un trend in progressivo e considerevole aumento; ciò significa un eccesso di liquidità, che oltre a coprire le passività correnti può essere utilizzata per altre finalità. L'Azienda, quindi, non solo è solvibile ma può anche sfruttare la liquidità eccedente.

4.1.2 Economici

L'analisi per margini economici (Allegato n. 9) mostra sostanzialmente i trend di seguito esposti.

Il Valore della Produzione è in lieve flessione con riferimento al 2012, ma risulta in aumento rispetto al precedente biennio 2013/2014.

Il Valore Aggiunto (Ricavi operativi – Costi operativi al netto di personale ed ammortamenti) nel corso del 2015 si assesta sulla media registrata nel triennio 2012/2014.

Il Valore Aggiunto al netto dei contributi ha invertito la tendenza rispetto all'anno precedente, attestandosi sui valori del 2012.

Il MSL (Margine Sanitario Lordo) nel 2015 ha sostanzialmente evidenziato un leggero incremento rispetto ai valori dell'anno precedente.

Il MSL al netto dei contributi nel 2015 ha sostanzialmente evidenziato un leggero decremento rispetto ai valori dell'anno precedente.

4.2 ANALISI PER INDICI

Tenuto conto della natura dell'Azienda, nell'analisi per indici sono stati selezionati – tra i molti disponibili – solo quegli indici (*ratios*) che mostrano un certo interesse per la presente analisi.

L'analisi per indici ha il vantaggio di trasformare le stesse grandezze analizzate con i margini in numeri relativi che, conseguentemente, risultano più facilmente confrontabili nel tempo e nello spazio.

4.2.1 Indici di struttura

L'analisi per indici di struttura (Allegato n. 10) mostra sostanzialmente i trend di seguito esposti.

Il rapporto tra immobilizzazioni e capitale impiegato registra nel 2015 una sostanziale aumento rispetto all'anno precedente, in considerazione dell' aumento delle immobilizzazioni.

Tal fenomeno è da correlarsi alla diminuzione dell'attivo circolante (€/mln 287 nel 2014, contro €/mln 266 del 2015), caratterizzato da:

- ✓ incremento del valore delle scorte (€/mln 14,7 nel 2014, contro €/mln 15 del 2015);
- ✓ decremento delle liquidità differite (€/mln 263,8 nel 2014, contro €/mln 164,1 del 2015);
- ✓ incremento delle liquidità immediate (€/mln 8,6 nel 2014, contro €/mln 86,7 del 2015).

4.2.2 Indici finanziari

Dall'analisi degli indici finanziari (Allegato n. 11) si può notare che il valore assunto dagli stessi:

- ✓ indice di struttura (che mette a confronto i capitali permanenti con il valore delle immobilizzazioni),
- ✓ indice di disponibilità (che mette a confronto l'attivo circolante con le passività correnti),
- ✓ indice di liquidità, o quick ratio (che mette a confronto le liquidità con le passività correnti),

è maggiore del valore di riferimento (pari ad 1), evidenziando pertanto un equilibrio per l'*indice di struttura* e un trend in continua crescita per gli *indici di disponibilità e liquidità*, sinonimo di solvibilità aziendale.

4.2.3 Indici economici

L'analisi per indici economici (Allegato n. 12) evidenzia i trend di seguito esposti.

La redditività dell'Azienda del 2015 continua a mantenere l'andamento manifestato nel triennio precedente.

Il tasso di rendimento del capitale investito (R.O.I., Return on Investment) – ottenuto dal rapporto tra Margine Sanitario Netto e Capitale Impiegato – che esprime la redditività operativa del complesso dei capitali investiti nell'Azienda, passa infatti dal 2,03% del 2012 al 2,05% nel 2015.

Il rapporto tra il costo del personale ed i ricavi operativi evidenzia, in termini percentuali, una leggera tendenza a ridursi passando dal 28,8% del 2012 al 27,8% del 2015.

4.3 ANALISI PER FLUSSI

4.3.1 Rendiconto finanziario

La composizione e lo schema del Rendiconto Finanziario – denominato, altresì, “*Prospetto Finanziario*” – è disciplinato dal Principio Contabile O.I.C. n. 12; nell'ambito delle aziende sanitarie pubbliche, esso è stato introdotto con il D.Lgs. n. 118/2011 (art. 26 e Allegato n. 2/2), mentre le modalità di compilazione dello stesso sono state fissate con apposite linee guida di emanazione regionale.

Tale documento ha lo scopo di riassumere:

- ✓ l'attività di finanziamento dell'impresa durante l'esercizio espressa in termini di variazioni delle risorse finanziarie;
- ✓ le variazioni delle risorse finanziarie determinate dall'attività produttiva di reddito svolta dall'impresa;
- ✓ l'attività di investimento dell'impresa durante l'esercizio;
- ✓ le variazioni nella situazione patrimoniale-finanziaria dell'impresa avvenute nell'esercizio;
- ✓ le correlazioni che esistono tra le fonti di finanziamento e gli investimenti effettuati.

Tale prospetto fornisce elementi di natura finanziaria non ottenibili dallo Stato Patrimoniale comparativo – anche se corredato dal Conto Economico – in quanto lo Stato Patrimoniale non mostra chiaramente le variazioni avvenute nelle risorse finanziarie e patrimoniali e le cause che hanno determinato tali variazioni.

Le variazioni avvenute nel corso dell'esercizio nella situazione patrimoniale e finanziaria dell'impresa – cioè gli scostamenti che derivano dal confronto dei valori dello Stato Patrimoniale – all'inizio dell'esercizio vengono, dopo opportune elaborazioni, esposte nel Rendiconto Finanziario in modo da fornire un sommario organico di tali variazioni, ritenuto utile e significativo per il lettore.

5. EVENTI SUCCESSIVI ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Con Deliberazione n. 756 del 10 marzo 2016 è stato approvato l'Atto Aziendale, prendendo atto del D.A. n. 310 del 1° marzo 2016.

Con Deliberazione n. 1148 dell' 11 aprile è stata rideterminata la Dotazione Organica Aziendale, prendendo atto del D.A. n. 370 del 09 marzo 2016.

A seguito dell'immissione dei Modelli SP, CE, CP ed LA dell'esercizio 2015 sulla piattaforma NSIS del Ministero della Salute, l'Azienda ha ritenuto opportuno procedere a recepire quanto rilevato dall'Assessorato con e-mail del 07, 08 e 22 giugno 2016; i predetti Modelli sono stati adeguati a seguito delle sopracitate richieste e si è provveduto – a seguito di apposita autorizzazione assessoriale – a reinserirli sulla predetta piattaforma NSIS.

Gli effetti derivanti dalle sopracitate e-mail assessoriali hanno comportato esclusivamente delle riclassifiche contabili, senza pertanto generare alcuna variazione sul risultato economico dell'esercizio 2015, già caricato il 31 maggio 2016 sulla piattaforma NSIS.

Per ulteriori informazioni di dettaglio si rimanda a quanto già esposto nella Nota Integrativa nelle apposite sezioni, ossia:

- ✓ Stato Patrimoniale – Debiti verso dipendenti (pag. 52);
- ✓ Conto Economico – Compartecipazione al personale per attività libero professionale (pag. 77).

6. CONCLUSIONI

Il Bilancio dell'esercizio 2015 evidenzia un utile di € 54.821.

Al fine di comprendere maggiormente la valenza di tale utile d'esercizio dato si ritiene opportuno sottoporre all'attenzione del lettore che tale risultato gestionale risulta apprezzabile sulla base delle seguenti considerazioni:

- ✓ sono stati raggiunti traguardi gestionali particolarmente significativi, mirati nel loro complesso alla salvaguardia dei livelli assistenziali ed alla continuazione del processo di miglioramento programmato, garantendo un elevato grado di risposta all'esteso ventaglio di bisogni sanitari e socio-assistenziali e mantenendo, pertanto, il consenso della popolazione;
- ✓ sono stati "sopportati" costi originati da fattori esogeni alla sfera decisionale aziendale, con particolare riferimento, all'assistenza convenzionata, alla gestione finanziaria ed al contenzioso;
- ✓ sono stati poste in essere tutte le iniziative relative ai fattori di spesa per i quali l'Azienda risulta in possesso di "reali" leve gestionali;
- ✓ sono state tutelate le aree territoriali marginali e/o insulari;
- ✓ sono stati presi in carico assistiti prima non garantiti con la medesima prontezza di prestazioni (soggetti autistici, convenzioni con strutture a bassa soglia per soggetti tossicodipendenti, convenzione con Emergency, etc.).

Al fine di avvalorare con maggiore vigore lo sforzo gestionale profuso, si rappresenta che l'Azienda ha raggiunto i principali obiettivi fissati – sia economici che gestionali, scaturenti dal c.d. "Programma Operativo di Consolidamento e Sviluppo" (P.O.C.S.) relativo al triennio 2013/2015, pubblicato sulla G.U.R.S. del 13 giugno 2014 – ottemperando altresì alle richieste via via promanate dall'Assessorato allo scopo di partecipare attivamente a garantire la c.d. "tenuta del sistema Regione"

Riteniamo che l'utile conseguito nell'esercizio 2015 possa essere destinato – a seguito di apposita autorizzazione dei competenti organi assessoriali – al finanziamento di ulteriori misure strutturali.

IL DIRETTORE
GENERALE

(Dott. Fabrizio De Nicola)

INDICE DEGLI ALLEGATI

1. MODELLO LA – ESERCIZIO 2015
 2. MODELLO LA – ESERCIZIO 2014
 3. ANALISI SCOSTAMENTI MODELLI CE – CONSUNTIVO 2015 E PREVENTIVO 2015
 4. STATO PATRIMONIALE – DATI SINTETICI 2012/2015
 5. CONTO ECONOMICO – DATI SINTETICI 2012/2015
 6. STATO PATRIMONIALE – RICLASSIFICAZIONE 2012/2015 SECONDO CRITERI FINANZIARI
 7. CONTO ECONOMICO – RICLASSIFICAZIONE 2012/2015 SECONDO CRITERI OPERATIVI
 8. ANALISI DI BILANCIO – MARGINI PATRIMONIALI 2012/2015
 9. ANALISI DI BILANCIO – MARGINI ECONOMICI 2012/2015
 10. ANALISI DI BILANCIO – INDICI DI STRUTTURA 2012/2015
 11. ANALISI DI BILANCIO – INDICI FINANZIARI 2012/2015
 12. ANALISI DI BILANCIO – INDICI ECONOMICI 2012/2015
-



RELAZIONE SULLA GESTIONE
BILANCIO DI ESERCIZIO 2015

ALLEGATO N. 1

Modello LA
Esercizio 2015

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEI COSTI DEI LIVELLI DI ASSISTENZA
DELLE AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI E DELLE AZIENDE OSPEDALIERE**

STRUTTURA RILEVATA				
REGIONE	1 9 0	ASL/AO	2 0 9	

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE				
ANNO	LA	2 0 1	5	

	Macrovoce economiche	Consumi e manutenzioni di esercizio		Costi per acquisti di servizi		Personale del ruolo sanitario	Personale del ruolo professionale	Personale del ruolo amministrativo	Ammortamenti	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	474	50	101	24	846	4.613	17	483	1.171	138	656	1.097	9.670
10200	Igiene degli alimenti e della nutrizione	93	11	-	4	107	611	2	35	146	26	56	140	1.231
10300	Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro	1	15	-	19	197	1.112	4	120	212	29	101	252	2.062
10400	Sanità pubblica veterinaria	52	37	869	403	700	3.975	14	307	969	126	368	979	8.799
10500	Attività di prevenzione rivolte alle persone	2.974	30	189	25	606	3.278	10	292	700	112	267	670	9.153
10600	Servizio medico legale	3	30	-	103	543	2.777	11	253	1.011	83	284	706	5.804
19999	Totale	3.597	173	1.159	578	2.999	16.366	58	1.490	4.209	514	1.732	3.844	36.719
	Assistenza territoriale													
20100	Guardia medica	37	13	6.636	18	167	283	2	42	271	17	42	515	8.043
20200	Medicina generale													
20201	-- Medicina generica	37	28	33.371	85	472	1.406	8	198	1.257	49	200	509	37.620
20202	-- Pediatria di libera scelta	1	6	7.311	20	86	302	2	45	289	11	45	113	8.231
20300	Emergenza sanitaria territoriale	95	35	3.167	11	496	2.797	9	209	353	179	235	946	8.532
20400	Assistenza farmaceutica													
20401	-- Ass. farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate	-	9	64.006	3	293	608	3	72	256	34	87	164	65.535
20402	-- Altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica	29.395	-	18.098	-	-	-	-	-	-	-	-	-	47.493
20500	Assistenza Integrativa	1	11	10.260	153	216	727	3	104	441	22	104	222	12.264
20600	Assistenza specialistica													
20601	-- Attività clinica	2.351	121	31.886	318	2.719	15.430	15	1.380	1.274	881	357	1.230	57.962
20602	-- Attività di laboratorio	1.189	22	12.846	54	497	2.493	1	299	416	228	14	25	18.084
20603	-- Attività di diagnostica strumentale e per immagini	666	17	7.887	35	305	1.733	-	226	390	159	5	18	11.441
20700	Assistenza Protetica	1	10	9.444	142	199	671	3	96	407	20	96	205	11.294
20800	Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare													
20801	-- assistenza programmata a domicilio (ADI)	4	9	4.738	3	144	861	3	64	158	18	76	189	6.267
20802	-- assistenza alle donne, famiglia, coppie (consultori)	44	61	191	29	1.303	7.223	25	1.182	1.001	196	659	1.644	13.558
20803	-- Assistenza psichiatrica	366	38	-	20	855	4.729	18	1.045	716	122	454	1.134	9.497
20804	-- Assistenza riabilitativa ai disabili	-	3	12.072	1	37	208	1	13	67	5	20	50	12.477

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEI COSTI DEI LIVELLI DI ASSISTENZA
DELLE AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI E DELLE AZIENDE OSPEDALIERE**

STRUTTURA RILEVATA				
REGIONE	1 9 0	ASL/AO	2 0 9	

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE				
ANNO	LA	2 0 1 5		

	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
20805	--Assistenza ai tossicodipendenti	211	33	-	15	539	11	583	569	94	281	701	5.897
20806	--Assistenza agli anziani	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20807	--Assistenza ai malati terminali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20808	--Assistenza a persone affette da HIV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20900	Assistenza territoriale semiresidenziale												
20901	--Assistenza psichiatrica	8	24	-	9	413	7	518	289	55	193	481	3.946
20902	--Assistenza riabilitativa ai disabili	-	1	4.096	-	13	71	4	23	2	7	17	4.234
20903	--Assistenza ai tossicodipendenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20904	--Assistenza agli anziani	-	2	-	1	31	206	10	22	5	17	43	338
20905	--Assistenza a persone affette da HIV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20906	--Assistenza ai malati terminali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21000	Assistenza territoriale residenziale												
21001	--Assistenza psichiatrica	2	8	8.521	4	145	707	231	135	26	75	187	10.044
21002	--Assistenza riabilitativa ai disabili	-	1	5.389	-	17	93	6	30	2	9	22	5.569
21003	--Assistenza ai tossicodipendenti	-	-	2.646	-	-	-	-	-	-	-	-	2.646
21004	--Assistenza agli anziani	16	10	8.046	5	275	756	444	153	77	95	236	10.117
21005	--Assistenza a persone affette da HIV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21006	--Assistenza ai malati terminali	107	9	-	3	158	756	200	96	37	74	184	1.627
21100	Assistenza Idrotermale	-	-	812	-	-	-	-	24	-	-	-	836
29999	Totale	34.531	471	251.423	929	9.380	46.869	6.971	8.637	2.239	3.145	8.835	373.552
	Assistenza ospedaliera												
30100	Attività di pronto soccorso	1.069	146	-	249	1.767	12.765	19	3.365	708	477	1.186	22.480
30200	Ass. ospedaliera per acuti												
30201	--in Day Hospital e Day Surgery	1.424	50	6.043	175	1.469	5.531	9	680	438	202	514	16.981
30202	--in degenza ordinaria	19.537	687	79.043	2.414	20.388	77.728	124	9.682	6.050	2.840	7.206	231.916
30300	Interventi ospedalieri a domicilio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30400	Ass. ospedaliera per lungodegenti	135	5	-	17	140	525	1	65	42	19	49	1.040
30500	Ass. ospedaliera per riabilitazione	9	-	16.739	1	9	35	-	4	3	1	3	16.807
30600	Emocomponenti e servizi trasfusionali	1.811	23	-	48	640	2.157	3	222	147	117	189	5.476
30700	Trapianto organi e tessuti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
39999	Totale	23.985	911	101.825	2.904	24.413	98.741	156	14.018	7.360	3.656	9.147	294.700
49999	Totale	62.113	1.555	354.407	4.411	36.792	161.976	336	22.479	10.113	8.533	21.826	704.971

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEI COSTI DEI LIVELLI DI ASSISTENZA
DELLE AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI E DELLE AZIENDE OSPEDALIERE**

REGIONE		STRUTTURA RILEVATA		OGGETTO DELLA RILEVAZIONE				
1	9	0	0	2	0	1	5	ANNO LA
2	0	0	9	ASL/AO	2	0	9	

	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 sanitari non sanitari								
	Allegato 1													
A1101	formazione del personale	-	4	-	177	39	184	-	-	157	36	-	1	598
A1102	sistemi informativi e statistici	-	1	-	-	-	-	122	-	56	3	-	-	182
A1103	altri oneri di gestione	-	-	-	-	1.042	-	-	-	-	-	-	-	1.042
A1999	Totale	-	5	-	177	1.081	184	-	122	213	39	-	1	1.822

		Allegato 2 – Mobilità intraregionale														
		Allegato 3 – Mobilità interregionale														
		per assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro														
		per assistenza sanitaria di base														
		per assistenza distrettuale														
		per assistenza sanitaria di base														
		per assistenza distrettuale														
		per assistenza farmaceutica														
		per assistenza specialistica														
		per assistenza termale														
		per assistenza di emergenza sanitaria														
		per assistenza terr. ambulatoriale e domiciliare														
		per assistenza territoriale residenziale														
		per assistenza protesica-integrativa														
		per assistenza ospedaliera														
A2101	--attiva	9														29
A2102	--passiva	2														-
A2201	--attiva Flusso B	82														106
A2202	--passiva Flusso B della tabella A	81														325
A2203	--attiva Flusso D	942														323
A2204	--passiva Flusso D della tabella A	13.584														2.261
A2205	--attiva Flusso M	2.166														406
A2206	--passiva Flusso M della tabella A	7.552														3.261
A2207	--attiva Flusso E	373														50
A2208	--passiva Flusso E della tabella A	335														54
A2209	--attiva	-														-
A2210	--passiva	-														116
A2211	--attiva Flusso C	-														-
A2212	--passiva Flusso C della tabella A	251														-
A2213	--attiva ex art. 26	3.000														-
A2214	--passiva	768														-
A2215	--attiva CTA+RSA	2.483														-
A2216	--passiva	906														-
A2217	--attiva	-														-
A2218	--passiva	1														5
A2301	--attiva Flusso A	4.366														1.174
A2302	--passiva Flusso A della tabella A	64.048														21.466

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEI COSTI DEI LIVELLI DI ASSISTENZA
DELLE AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI E DELLE AZIENDE OSPEDALIERE**

STRUTTURA RILEVATA		OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
REGIONE	1 9 0	ANNO	2 0 1 5
	ASL /AO	LA	

Allegato 4 – Detenuti	
A4201	assistenza territoriale, ambulatoriale e domiciliare ai tossicodipendenti internati o detenuti
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
A6003	assistenza ospedaliera nei confronti di stranieri irregolari

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	medicene 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 aproteici
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



RELAZIONE SULLA GESTIONE
BILANCIO DI ESERCIZIO 2015

ALLEGATO N. 2

Modello LA
Esercizio 2014

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEI COSTI DEI LIVELLI DI ASSISTENZA
DELLE AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI E DELLE AZIENDE OSPEDALIERE**

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE	1	9	0	ASP /TP	2	0	9
---------	---	---	---	---------	---	---	---

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE

ANNO LA	2	0	1	4
---------	---	---	---	---

	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 amministrativo	Ammorta-menti	Sopravvenienze / insussistenze	Altri costi	Totale
		sanitari	non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni								
Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro													
10100	Igiene e sanità pubblica	384	39	111	161	748	6.086	429	1.326	144	265	522	10.225
10200	Igiene degli alimenti e della nutrizione	29	6	-	12	62	477	15	95	26	16	39	778
10300	Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro	57	7	-	41	112	952	83	139	15	32	78	1.518
10400	Sanità pubblica veterinaria	154	14	844	328	164	1.161	94	306	67	58	120	3.312
10500	Attività di prevenzione rivolte alle persone	3.347	12	238	88	190	1.140	215	164	60	45	110	5.618
10600	Servizio medico legale	177	29	-	180	372	2.291	205	1.118	47	120	240	4.784
19999	Totale	4.148	107	1.193	810	1.648	12.107	1.041	3.148	359	536	1.109	26.235
Assistenza territoriale													
20100	Guardia medica	69	9	6.699	61	195	419	46	308	13	21	478	8.319
20200	Medicina generale												
20201	- Medicina generica	224	28	33.315	288	593	2.023	220	1.452	28	99	277	38.552
20202	- Pediatria di libera scelta	42	6	7.566	66	118	454	50	333	6	22	63	8.727
20300	Emergenza sanitaria territoriale	73	20	3.373	5	72	114	80	58	207	14	266	4.282
20400	Assistenza farmaceutica												
20401	- Ass. farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate	110	7	66.338	17	152	569	85	231	28	55	55	67.648
20402	- Altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica	22.348	-	13.686	-	-	-	-	-	-	-	-	36.034
20500	Assistenza Integrativa	35	7	8.424	14	136	399	42	269	7	34	44	9.412
20600	Assistenza specialistica												
20601	- Attività clinica	3.026	217	32.329	553	4.607	18.976	2.064	2.011	795	734	1.867	67.215
20602	- Attività di laboratorio	1.273	48	12.814	88	925	3.223	448	525	470	132	337	20.290
20603	- Attività di diagnostica strumentale e per immagini	734	33	7.874	57	576	2.015	307	403	308	85	217	12.613
20700	Assistenza Protesica	35	7	9.500	14	136	399	42	269	7	34	44	10.488
20800	Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare												
20801	- Assistenza programmata a domicilio (ADI)	47	6	301	17	139	799	29	92	7	25	57	1.520
20802	- Assistenza alle donne, famiglia, coppie (consultori)	417	54	173	155	1.222	6.466	994	618	176	216	502	11.003
20803	- Assistenza psichiatra	490	34	-	105	707	4.018	684	391	47	136	317	6.935

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEI COSTI DEI LIVELLI DI ASSISTENZA
DELLE AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI E DELLE AZIENDE OSPEDALIERE**

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE ASP/TP

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE

ANNO LA

	Consumi e manutenzioni di esercizio		Costi per acquisti di servizi		Personale del ruolo sanitario	Personale del ruolo professionale	Personale del ruolo tecnico	Personale amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze / insussistenze	Altri costi	Totale
	sanitari	non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni								
20804	- Assistenza riabilitativa ai disabili	7	1	13.292	3	20	111	5	27	1	4	13.480
20805	- Assistenza ai tossicodipendenti	348	23	-	76	483	2.584	514	375	65	94	4.783
20806	- Assistenza agli anziani	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20807	- Assistenza ai malati terminali	9	1	2.560	4	26	26	6	12	1	5	2.662
20808	- Assistenza a persone affette da HIV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20900	Assistenza territoriale semiresidenziale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20901	- Assistenza psichiatrica	154	25	-	61	440	2.196	552	239	28	80	3.965
20902	- Assistenza riabilitativa ai disabili	7	1	3.846	3	20	111	5	27	1	4	4.034
20903	- Assistenza ai tossicodipendenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20904	- Assistenza agli anziani	37	9	-	14	100	443	242	43	17	19	970
20905	- Assistenza a persone affette da HIV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20906	- Assistenza ai malati terminali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21000	Assistenza territoriale residenziale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21001	- Assistenza psichiatrica	52	8	8.764	19	139	638	275	94	14	27	10.094
21002	- Assistenza riabilitativa ai disabili	7	1	4.474	3	20	111	5	27	1	4	4.662
21003	- Assistenza ai tossicodipendenti	9	1	2.343	4	26	26	6	12	1	5	2.445
21004	- Assistenza agli anziani	86	22	7.763	24	236	648	536	104	85	49	9.635
21005	- Assistenza a persone affette da HIV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21006	- Assistenza ai malati terminali	148	9	-	78	148	686	250	59	61	27	1.529
21100	Assistenza Idrotermale	-	-	824	-	-	-	-	25	-	-	849
29999	Totale	29.787	577	246.258	1.729	11.236	47.454	7.487	8.004	2.374	1.925	362.146
Assistenza ospedaliera												
30100	Attività di pronto soccorso	1.593	151	-	491	2.110	12.335	3.296	1.015	897	477	23.572
30200	Ass. ospedaliera per acuti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30201	- in Day Hospital e Day Surgery	1.630	68	9.604	199	1.561	6.878	862	646	533	277	22.979
30202	- in degenza ordinaria	19.411	822	80.286	2.406	18.774	83.283	10.582	7.793	6.333	3.349	241.750
30300	Interventi ospedalieri a domicilio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30400	Ass. ospedaliera per lungodegenti	133	6	-	16	128	563	71	53	44	23	1.096
30500	Ass. ospedaliera per riabilitazione	25	1	14.906	3	24	104	13	10	8	4	15.109
30600	Emocomponenti e servizi trasfusionali	1.175	23	-	41	434	1.884	213	166	93	70	4.289
30700	Trapianto organi e tessuti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
39999	Totale	23.967	1.071	104.796	3.156	23.031	105.047	15.037	9.683	7.908	4.200	308.795
49999	Totale	57.902	1.755	352.247	5.695	35.915	164.608	23.565	20.835	10.641	6.661	697.176

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEI COSTI DEI LIVELLI DI ASSISTENZA
DELLE AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI E DELLE AZIENDE OSPEDALIERE**

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE

ANNO LA

2	0	1	4
---	---	---	---

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE

1	9	0
---	---	---

 ASL/AO

2	0	9
---	---	---

Macrovoce economiche	Consumi e manutenzioni di esercizio		Costi per acquisti di servizi		Personale del ruolo sanitario	Personale del ruolo tecnico	Personale del ruolo amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze e / insistenze	Altri costi	Totale
	sanitari	non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni							
Allegato 1											
A1101 formazione del personale	-	3	-	103	128	21	127	29	-	-	443
A1102 sistemi informativi e statistici	-	-	-	295	106	10	52	5	-	-	468
A1103 altri oneri di gestione				1.211	-	-	-	-	-	-	1.211
Totale	-	3	-	103	234	31	179	34	-	-	2.122

Allegato 2 – Mobilità intraregionale

per assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro

A2101 - attiva	7
A2102 - passiva	-
per assistenza distrettuale	
per assistenza sanitaria di base	
- attiva flusso B	77
- passiva flusso B della tabella A	71
per assistenza farmaceutica	
- attiva flusso D	525
- passiva flusso D della tabella A	10.084
per assistenza specialistica	
- attiva flusso M	2.407
- passiva flusso M da tabella A	7.709
per assistenza termale	
- attiva flusso E	344
- passiva flusso E della tabella A	374
per assistenza di emergenza sanitaria	
- attiva	-
- passiva	-
per assistenza terr. ambulatoriale e domiciliare	
- attiva flusso C	-
- passiva flusso C della tabella A	166
per assistenza territoriale semiresidenziale	
- attiva ex art. 26	2.848
- passiva	739
per assistenza territoriale residenziale	
- attiva CTA+RSA	2.625
- passiva	749
per assistenza protesica	
- attiva	-
- passiva	-
per assistenza ospedaliera	
- attiva flusso A	4.026
- passiva flusso A della tabella A	67.542

Allegato 3 – Mobilità interregionale

per assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro

A3101 - attiva	70
A3102 - passiva	-
per assistenza distrettuale	
per assistenza sanitaria di base	
- attiva flusso B	103
- passiva flusso B della tabella A	329
per assistenza farmaceutica	
- attiva flusso D	299
- passiva flusso D della tabella A	2.073
per assistenza specialistica	
- attiva flusso M	404
- passiva	3.304
per assistenza termale	
- attiva flusso E	45
- passiva flusso E della tabella A	54
per assistenza di emergenza sanitaria	
- attiva	-
- passiva	117
per assistenza terr. ambulatoriale e domiciliare	
- attiva flusso C	-
- passiva flusso C della tabella A	-
per assistenza territoriale semiresidenziale	
- attiva ex art. 26	-
- passiva	-
per assistenza territoriale residenziale	
- attiva CTA+RSA	-
- passiva	-
per assistenza protesica	
- attiva	-
- passiva	37
per assistenza ospedaliera	
- attiva flusso A	1.222
- passiva flusso A della tabella A	21.750

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEI COSTI DEI LIVELLI DI ASSISTENZA
DELLE AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI E DELLE AZIENDE OSPEDALIERE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	1 9 0 2 0 9
ASL/AO	2 0 1 4

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO LA	2 0 1 4

Allegato 4 – detenuti		
A4201	assistenza territoriale, ambulatoriale e domiciliare ai tossicodipendenti internati o detenuti	87
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	40
A6003	Assistenza ospedaliera nei confronti di stranieri irregolari	323

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	medicinali non convenzionati	-
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 analgica, elettroterapia analgica, ultrasuonoterapia, mesoterapia)	-
A5007	prestazioni di laserterapia analgica, elettroterapia analgica, 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 aprotetici	-
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	-



RELAZIONE SULLA GESTIONE
BILANCIO DI ESERCIZIO 2015

ALLEGATO N. 3

Analisi scostamenti Modelli CE
Consuntivo 2015 e Preventivo 2015

ANALISI SCOSTAMENTI MODELLI CE

Consumivo 2015 e Preventivo 2015

CODICE	VOCE MODELLO CE	Bilancio 2015	Preventivo 2015	VARIAZIONE	
				Importo	%
	A) Valore della produzione				
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	670.577	666.984	3.593	0,5
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	667.149	666.451	697	0,1
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	665.991	663.843	2.148	0,3
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	1.158	2.608	-1.451	-55,6
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	3.428	533	2.895	543,2
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	2.862	533	2.330	437,1
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	901	533	368	69,0
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-	-	-
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	1.962	-	1.962	-
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-	-	-
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	-	-	-
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)	566	-	566	-
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	566	-	566	-
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	-	-	-	-
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-6.742	-7.771	1.029	-13,2
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-6.742	-7.771	1.029	-13,2

ANALISI SCOSTAMENTI MODELLI CE

Consumivo 2015 e Preventivo 2015

CODICE	VOCE MODELLO CE	Bilancio 2015	Preventivo 2015	VARIAZIONE	
				Importo	%
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	2.902	5.677	-2.775	-48,9
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	2.902	5.677	-2.775	-48,9
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	-	-	-	-
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	19.478	19.074	405	2,1
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	16.264	15.644	621	4,0
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	13.421	12.852	569	4,4
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	3.808	4.026	-218	-5,4
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	2.166	2.407	-241	-10,0
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	2.337	2.454	-117	-4,8
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	493	79	414	524,1
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	82	77	5	6,5
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	449	446	3	0,7
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	373	344	29	8,4
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-	-	-	-
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	3.713	3.019	694	23,0
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	460	465	4	-1,0
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	2.383	2.327	56	2,4
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	1.058	1.043	15	1,4
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	223	247	-24	-9,7
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	-	-	-	-

ANALISI SCOSTAMENTI MODELLI CE

Consumivo 2015 e Preveduto 2015

CODICE	VOCE MODELLO CE	Bilancio 2015	Preveduto 2015	VARIAZIONE	
				Importo	%
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	58	23	35	152,2
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	106	103	3	2,9
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	265	276	-11	-4,0
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	50	45	5	11,1
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	-	-	-	-
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	29	-	29	-
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	-	-	-	-
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	-	-	-	-
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-	-	-	-
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	-	-	-	-
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-	-	-	-
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	594	590	4	0,7
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	299	336	-37	-11,0
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	116	179	-63	-35,2
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	183	157	26	16,6
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-	-
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-	-
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	1.445	1.425	20	1,4
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	1.470	1.669	-199	-11,9
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	-	-	-	-
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	1.403	1.653	-250	-15,1
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)	48	16	32	202,9
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)	-	-	-	-
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	19	-	19	-

ANALISI SCOSTAMENTI MODELLI CE

Consumivo 2015 e Preventivo 2015

CODICE	VOCE MODELLO CE	Bilancio 2015	Preventivo 2015	VARIAZIONE	
				Importo	%
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	6.123	4.728	1.395	29,5
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	-	1	-1	-100,0
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	1	175	-174	-99,7
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	-	175	-175	-100,0
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	1	-	1	-
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.192	132	1.060	802,0
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	132	-132	-100,0
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.192	-	1.192	-
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	275	320	-45	-14,1
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	-	80	-80	-100,0
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	275	240	35	14,7
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	4.654	4.100	555	13,5
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	3.588	3.154	434	13,8
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	-	3.154	-3.154	-100,0
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	412	-	412	-
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	3.176	-	3.176	-
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1.066	946	121	12,8
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	2.422	2.826	-405	-14,3
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	2.399	2.800	-401	-14,3
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	23	26	-3	-12,1
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	-	-	-	-
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	8.309	7.080	1.229	17,4
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	5.691	10.747	-5.056	-47,0
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-	-	-

ANALISI SCOSTAMENTI MODELLI CE

Consumivo 2015 e Preveduto 2015

CODICE	VOCE MODELLO CE	Bilancio 2015	Preveduto 2015	VARIAZIONE	
				Importo	%
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	2.617	-3.667	6.284	-171,4
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	-	-	-	-
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	144	282	-139	-49,1
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	-	-	-	-
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	88	95	-7	-7,2
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	55	187	-132	-70,4
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	703.212	698.880	4.332	0,6
	B) Costi della produzione				
BA0010	B.1) Acquisti di beni	63.976	61.652	2.323	3,8
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	62.340	59.803	2.537	4,2
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	39.406	36.751	2.655	7,2
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	39.323	36.654	2.669	7,3
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	83	97	-14	-14,7
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	-	-	-	-
BA0070	B.1.A.2) Sanguine ed emocomponenti	953	797	156	19,6
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	5	-	5	-
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale	-	-	-	-
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	948	797	151	19,0
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	18.104	18.212	-108	-0,6
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	10.513	10.832	-318	-2,9
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	2.292	2.200	92	4,2
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	5.298	5.180	118	2,3
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	331	244	86	35,3
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	2.816	3.168	-352	-11,1
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	1	7	-6	-80,8
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	21	74	-52	-71,0
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	708	550	158	28,7
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	1.636	1.849	-213	-11,5

ANALISI SCOSTAMENTI MODELLI CE

Consumivo 2015 e Preveduto 2015

CODICE	VOCE MODELLO CE	Bilancio 2015	Preveduto 2015	VARIAZIONE	
				Importo	%
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	37	37	0	0,7
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	444	412	32	7,7
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	277	310	-33	-10,6
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	599	640	-41	-6,5
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	106	330	-225	-68,0
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	173	120	53	44,4
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	383.538	390.207	-6.669	-1,7
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	359.430	365.806	-6.376	-1,7
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	50.287	50.790	-503	-1,0
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	49.881	50.390	-509	-1,0
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	32.663	32.588	75	0,2
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	7.242	7.499	-257	-3,4
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	6.636	6.699	-63	-0,9
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	3.341	3.605	-264	-7,3
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	81	71	10	14,1
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	325	329	-4	-1,2
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	64.962	66.303	-1.341	-2,0
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	64.006	65.334	-1.328	-2,0
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	430	436	-6	-1,4
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	526	533	-7	-1,3
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	51.721	53.128	-1.407	-2,6
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	7.549	7.709	-160	-2,1
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	3.261	3.304	-43	-1,3
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	5.644	5.805	-161	-2,8
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	35.116	36.170	-1.054	-2,9
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	35.116	36.170	-1.054	-2,9

ANALISI SCOSTAMENTI MODELLI CE

Consumivo 2015 e Preveduto 2015

CODICE	VOCE MODELLO CE	Bilancio 2015	Preveduto 2015	VARIAZIONE	
				Importo	%
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	150	140	10	7,4
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	21.557	21.612	-55	-0,3
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	768	739	29	3,9
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	7	3	4	139,0
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intra-regionale)	20.309	20.697	-388	-1,9
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	473	173	301	173,8
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	10.260	8.812	1.448	16,4
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1	-	1	-
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	5	8	-3	-34,1
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	10.254	8.804	1.450	16,5
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	9.444	9.637	-193	-2,0
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	-	29	-29	-100,0
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	9.444	9.608	-164	-1,7
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	101.825	106.710	-4.885	-4,6
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	64.038	67.542	-3.504	-5,2
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	78	17	61	349,5
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	21.466	21.750	-284	-1,3
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	16.147	17.265	-1.118	-6,5
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	16.147	17.265	-1.118	-6,5
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)	96	136	-40	-29,2
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	8.520	9.719	-1.198	-12,3
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	906	749	157	21,0
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-	-	-	-

ANALISI SCOSTAMENTI MODELLI CE

Consuntivo 2015 e Preveduto 2015

CODICE	VOCE MODELLO CE	Bilancio 2015	Preveduto 2015	VARIAZIONE	
				Importo	%
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intra-regionale)	7.368	7.703	-336	-4,4
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extra-regionale)	247	1.266	-1.020	-80,5
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	17.142	13.407	3.736	27,9
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	13.154	9.648	3.506	36,3
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extra-regione)	1.735	1.540	195	12,7
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intra-regionale)	2.253	2.219	35	1,6
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extra-regionale)	-	-	-	-
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extra-regione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	812	878	-66	-7,5
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	335	374	-39	-10,4
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extra-regione)	54	54	-	-
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	423	450	-27	-6,0
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extra-regione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	1.816	1.756	60	3,4
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)	-	-	-	-
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extra-regione)	116	117	-1	-0,9
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	1.700	1.639	61	3,7
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	15.621	16.241	-621	-3,8
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	251	166	85	51,2
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	-	-	-
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extra-regione) non soggette a compensazione	11	0	10	4.515,8
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intra-regionale)	14.451	14.702	-251	-1,7
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extra-regionale)	908	1.373	-465	-33,9
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intra-regione)	1.227	1.222	5	0,4
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-regione - Area ospedaliera	-	-	-	-
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-regione - Area specialistica	1.119	1.160	-41	-3,5
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-regione - Area sanità pubblica	-	-	-	-

ANALISI SCOSTAMENTI MODELLI CE

Consumivo 2015 e Preventivo 2015

CODICE	VOCE MODELLO CE	Bilancio 2015	Preventivo 2015	VARIAZIONE	
				Importo	%
BA1240	B.2.A.13.4) <i>Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)</i>	36	-	36	-
BA1250	B.2.A.13.5) <i>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)</i>	-	-	-	-
BA1260	B.2.A.13.6) <i>Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro</i>	72	63	9	14,1
BA1270	B.2.A.13.7) <i>Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)</i>	-	-	-	-
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	1.230	1.994	-764	-38,3
BA1290	B.2.A.14.1) <i>Contributi ad associazioni di volontariato</i>	-	5	-5	-100,0
BA1300	B.2.A.14.2) <i>Rimborsi per cure all'estero</i>	7	9	-1	-12,8
BA1310	B.2.A.14.3) <i>Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione</i>	-	-	-	-
BA1320	B.2.A.14.4) <i>Contributo Legge 210/92</i>	-	-	-	-
BA1330	B.2.A.14.5) <i>Altri rimborsi, assegni e contributi</i>	1.223	1.981	-758	-38,3
BA1340	B.2.A.14.6) <i>Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-	-	-	-
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	515	743	-228	-30,7
BA1360	B.2.A.15.1) <i>Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-	-	-	-
BA1370	B.2.A.15.2) <i>Consulenze sanitarie e sociosanit: da terzi - Altri soggetti pubblici</i>	-	-	-	-
BA1380	B.2.A.15.3) <i>Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato</i>	481	689	-207	-30,1
BA1390	B.2.A.15.3.A) <i>Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000</i>	-	-	-	-
BA1400	B.2.A.15.3.B) <i>Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato</i>	-	-	-	-
BA1410	B.2.A.15.3.C) <i>Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato</i>	19	37	-18	-49,2
BA1420	B.2.A.15.3.D) <i>Indennità a personale universitario - area sanitaria</i>	-	-	-	-
BA1430	B.2.A.15.3.E) <i>Lavoro interinale - area sanitaria</i>	-	-	-	-
BA1440	B.2.A.15.3.F) <i>Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria</i>	463	652	-189	-29,0
BA1450	B.2.A.15.4) <i>Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando</i>	34	55	-21	-38,0
BA1460	B.2.A.15.4.A) <i>Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-	-	-	-
BA1470	B.2.A.15.4.B) <i>Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università</i>	-	-	-	-

ANALISI SCOSTAMENTI MODELLI CE

Consuntivo 2015 e Preventivo 2015

CODICE	VOCE MODELLO CE	Bilancio 2015	Preventivo 2015	VARIAZIONE	
				Importo	%
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	34	55	-21	-38,0
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	2.489	2.854	-365	-12,8
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	59	130	-71	-54,3
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	-	-	-	-
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	4	1	4	412,0
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	1.878	1.500	378	25,2
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	547	1.223	-676	-55,3
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	-	-	-	-
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	24.108	24.401	-293	-1,2
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	23.549	23.689	-141	-0,6
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	321	340	-19	-5,7
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	3.892	3.900	-8	-0,2
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	3.994	4.158	-164	-3,9
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	2.103	2.000	103	5,1
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	944	850	94	11,0
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	150	167	-17	-10,3
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	435	425	10	2,3
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	440	552	-112	-20,2
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	4.821	4.500	321	7,1
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	225	189	36	18,8
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	2.071	2.407	-336	-13,9
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	1.388	1.707	-319	-18,7
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	683	700	-17	-2,4
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	4.153	4.201	-48	-1,1
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	104	98	6	5,7
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	17	20	-3	-16,2
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	4.033	4.083	-50	-1,2
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	382	402	-20	-5,0

ANALISI SCOSTAMENTI MODELLI CE

Consuntivo 2015 e Preveduto 2015

CODICE	VOCE MODELLO CE	Bilancio 2015	Preveduto 2015	VARIAZIONE	
				Importo	%
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	5	12	-7	-60,6
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	337	358	-21	-5,8
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	8	65	-57	-87,7
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	18	24	-6	-25,8
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	-	-	-	-
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	311	268	42	15,8
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	40	32	8	25,6
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-	-	-	-
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	40	32	8	25,6
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	177	310	-133	-42,7
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	8	20	-12	-60,9
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	170	290	-120	-41,5
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	9.336	7.500	1.836	24,5
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	1.548	1.300	248	19,1
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	3.146	3.228	-82	-2,5
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	4.396	2.865	1.530	53,4
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	9	12	-3	-23,2
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	110	61	48	78,6
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	127	33	94	282,0
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	3.525	3.107	418	13,4
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	489	552	-63	-11,4
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	3.036	2.555	481	18,8
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	2.696	2.225	471	21,2
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	340	330	10	3,0

ANALISI SCOSTAMENTI MODELLI CE

Consuntivo 2015 e Preveduto 2015

CODICE	VOCE MODELLO CE	Bilancio 2015	Preveduto 2015	VARIAZIONE	
				Importo	%
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	-	-	-	-
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	-	-	-	-
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	-	-	-	-
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
BA2080	Totale Costo del personale	191.584	191.852	-268	-0,1
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	151.063	150.725	338	0,2
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	86.832	86.455	378	0,4
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	77.990	77.455	535	0,7
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	70.410	69.741	669	1,0
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	7.580	7.713	-134	-1,7
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	-	-	-	-
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	8.842	9.000	-158	-1,8
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	7.628	7.806	-178	-2,3
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	1.215	1.194	21	1,7
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-	-	-	-
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	64.231	64.271	-39	-0,1
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	62.534	62.508	26	0,0
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	1.697	1.763	-66	-3,7
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-	-	-	-
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	315	307	9	2,8
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	286	276	10	3,5
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	197	198	-1	-0,7
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	89	78	11	14,1
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-	-	-	-
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	30	31	-1	-3,2
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	30	31	-1	-3,2
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	21.063	21.494	-431	-2,0
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	721	726	-5	-0,6
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	649	653	-4	-0,6

ANALISI SCOSTAMENTI MODELLI CE

Consuntivo 2015 e Preventivo 2015

CODICE	VOCE MODELLO CE	Bilancio 2015	Preventivo 2015	VARIAZIONE	
				Importo	%
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	72	73	-0	-0,6
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-	-	-	-
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	20.342	20.768	-426	-2,1
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	18.314	18.633	-319	-1,7
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	2.028	2.135	-107	-5,0
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-	-	-	-
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	19.143	19.326	-184	-1,0
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1.848	1.859	-11	-0,6
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.848	1.859	-11	-0,6
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	17.295	17.467	-172	-1,0
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	15.818	15.974	-156	-1,0
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	1.477	1.493	-16	-1,1
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-	-	-	-
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	1.706	2.193	-487	-22,2
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	664	644	20	3,1
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-	-	-	-
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1.042	1.549	-507	-32,7
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	645	533	112	21,1
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	397	1.016	-619	-61,0
BA2560	Totale Ammortamenti	10.113	10.725	-612	-5,7
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	119	97	21	22,0
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	9.994	10.628	-633	-6,0
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	5.132	5.202	-69	-1,3
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	22	23	-1	-5,7
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	5.110	5.178	-68	-1,3
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.862	5.426	-564	-10,4
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-	-
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-	-	-	-
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	-	-	-	-

ANALISI SCOSTAMENTI MODELLI CE

Consumivo 2015 e Preveduto 2015

CODICE	VOCE MODELLO CE	Bilancio 2015	Preveduto 2015	VARIAZIONE	
				Importo	%
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	-308	430	-738	-171,7
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	-227	300	-527	-175,8
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-81	130	-211	-162,3
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	17.791	9.673	8.118	83,9
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	8.554	8.500	54	0,6
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	6.040	4.500	1.540	34,2
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)	1.330	4.000	-2.670	-66,8
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	1.185	-	1.185	-
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	361	309	53	17,0
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	7.707	-	7.707	-
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	7.632	-	7.632	-
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	74	-	74	-
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-	-	-	-
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	1.169	864	305	35,3
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	250	200	50	25,2
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	362	362	0	-0,0
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	39	38	1	2,9
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	517	264	254	96,2
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	681.260	677.339	3.921	0,6
	C) Proventi e oneri finanziari	-	-	-	-
CA0010	C.1) Interessi attivi	1	-	1	-
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	-	-	-	-
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	1	-	1	-
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	-	-	-	-
CA0050	C.2) Altri proventi	-	-	-	-

ANALISI SCOSTAMENTI MODELLI CE

Consuntivo 2015 e Preveduto 2015

CODICE	VOCE MODELLO CE	Bilancio 2015	Preveduto 2015	VARIAZIONE	
				Importo	%
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	1.275	2.220	-945	-42,6
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	893	1.600	-707	-44,2
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	-	-	-	-
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	382	620	-238	-38,4
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)	-1.275	-2.220	945	-42,6
DA0010	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-	-
DA0020	D.1) Rivalutazioni	-	-	-	-
DA0020	D.2) Svalutazioni	-	-	-	-
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-	-	-	-
EA0010	E) Proventi e oneri straordinari	-	-	-	-
EA0020	E.1) Proventi straordinari	3.040	1.898	1.142	60,2
EA0030	E.1.A) Plusvalenze	-	-	-	-
EA0040	E.1.B) Altri proventi straordinari	3.040	1.898	1.142	60,2
EA0050	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	-	-	-	-
EA0060	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	1.296	1.898	-603	-31,7
EA0070	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
EA0080	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	1.296	1.898	-603	-31,7
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	109	-	109	-
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	6	-	6	-
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	1	-	1	-
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	583	-	583	-

ANALISI SCOSTAMENTI MODELLI CE

Consumivo 2015 e Preveduto 2015

CODICE	VOCE MODELLO CE	Bilancio 2015	Preveduto 2015	VARIAZIONE	
				Importo	%
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	596	1.898	-1.302	-68,6
EA0150	E.1.B.3.) <i>Insussistenze attive</i>	1.744	-	1.744	-
EA0160	E.1.B.3.1) <i>Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-	-	-	-
EA0170	E.1.B.3.2) <i>Insussistenze attive v/terzi</i>	1.744	-	1.744	-
EA0180	E.1.B.3.2.A) <i>Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	-	-	-	-
EA0190	E.1.B.3.2.B) <i>Insussistenze attive v/terzi relative al personale</i>	14	-	14	-
EA0200	E.1.B.3.2.C) <i>Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	589	-	589	-
EA0210	E.1.B.3.2.D) <i>Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	-	-	-	-
EA0220	E.1.B.3.2.E) <i>Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>	97	-	97	-
EA0230	E.1.B.3.2.F) <i>Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	933	-	933	-
EA0240	E.1.B.3.2.G) <i>Altre insussistenze attive v/terzi</i>	111	-	111	-
EA0250	E.1.B.4) <i>Altri proventi straordinari</i>	-	-	-	-
EA0260	E.2) Oneri straordinari	9.323	6.852	2.471	36,1
EA0270	E.2.A) <i>Minusvalenze</i>	-	-	-	-
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	9.323	6.852	2.471	36,1
EA0290	E.2.B.1) <i>Oneri tributari da esercizi precedenti</i>	2	-	2	-
EA0300	E.2.B.2) <i>Oneri da cause civili ed oneri processuali</i>	1.016	-	1.016	-
EA0310	E.2.B.3) <i>Soprapvenienze passive</i>	7.291	6.852	439	6,4
EA0320	E.2.B.3.1) <i>Soprapvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	10	-	10	-
EA0330	E.2.B.3.1.A) <i>Soprapvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale</i>	-	-	-	-
EA0340	E.2.B.3.1.B) <i>Altre soprapvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	10	-	10	-
EA0350	E.2.B.3.2) <i>Soprapvenienze passive v/terzi</i>	7.282	6.852	430	6,3
EA0360	E.2.B.3.2.A) <i>Soprapvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	-	-	-	-
EA0370	E.2.B.3.2.B) <i>Soprapvenienze passive v/terzi relative al personale</i>	751	-	751	-
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) <i>Soprapv. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica</i>	200	-	200	-
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) <i>Soprapv. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica</i>	136	-	136	-
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) <i>Soprapv. passive v/terzi relative al personale - comparto</i>	416	-	416	-
EA0410	E.2.B.3.2.C) <i>Soprapvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	9	-	9	-
EA0420	E.2.B.3.2.D) <i>Soprapvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	8	-	8	-
EA0430	E.2.B.3.2.E) <i>Soprapvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>	16	-	16	-
EA0440	E.2.B.3.2.F) <i>Soprapvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	6.133	4.000	2.133	53,3

ANALISI SCOSTAMENTI MODELLI CE

Consumivo 2015 e Preventivo 2015

CODICE	VOCE MODELLO CE	Bilancio 2015	Preventivo 2015	VARIAZIONE	
				Importo	%
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	365	2.852	-2.487	-87,2
EA0460	E.2.B.4) <i>Insussistenze passive</i>	411	-	411	-
EA0470	E.2.B.4.1) <i>Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-	-	-	-
EA0480	E.2.B.4.2) <i>Insussistenze passive v/terzi</i>	411	-	411	-
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	2	-	2	-
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	4	-	4	-
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	252	-	252	-
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	152	-	152	-
EA0560	E.2.B.5) <i>Altri oneri straordinari</i>	603	-	603	-
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	-6.283	-4.954	-1.329	26,8
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B + / - C + / - D + / - E)	14.395	14.367	28	0,2
	Imposte e tasse	-	-	-	-
YA0010	Y.1) IRAP	14.114	14.141	-27	-0,2
YA0020	Y.1.A) <i>IRAP relativa a personale dipendente</i>	12.884	12.915	-31	-0,2
YA0030	Y.1.B) <i>IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente</i>	1.139	1.180	-41	-3,5
YA0040	Y.1.C) <i>IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)</i>	91	45	46	101,5
YA0050	Y.1.D) <i>IRAP relativa ad attività commerciale</i>	-	-	-	-
YA0060	Y.2) IRES	227	227	-0	-0,1
YA0070	Y.2.A) <i>IRES su attività istituzionale</i>	227	227	-0	-0,1
YA0080	Y.2.B) <i>IRES su attività commerciale</i>	-	-	-	-
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
YZ9999	Totale imposte e tasse	14.340	14.367	-27	-0,2
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	55	-	55	-



RELAZIONE SULLA GESTIONE
BILANCIO DI ESERCIZIO 2015

ALLEGATO N. 4

Stato Patrimoniale
Dati sintetici 2012/2015

STATO PATRIMONIALE
DATI SINTETICI 2012/2015

Importi in €/mgl

DESCRIZIONE	Bilancio 2012	Bilancio 2013	Bilancio 2014	Bilancio 2015
ATTIVITA'				
Immobilizzazioni	164.176	160.711	158.273	176.129
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>	<i>324</i>	<i>326</i>	<i>298</i>	<i>262</i>
<i>Immobilizzazioni materiali</i>	<i>163.671</i>	<i>160.204</i>	<i>157.794</i>	<i>175.685</i>
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>	<i>181</i>	<i>181</i>	<i>181</i>	<i>182</i>
Attivo circolante	238.061	272.051	287.100	265.794
<i>Rimanenze</i>	<i>11.708</i>	<i>13.245</i>	<i>14.663</i>	<i>14.972</i>
<i>Crediti</i>	<i>217.339</i>	<i>252.103</i>	<i>263.830</i>	<i>164.079</i>
<i>Attività finanziarie che non costituiscono</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Disponibilità liquide</i>	<i>9.014</i>	<i>6.703</i>	<i>8.607</i>	<i>86.743</i>
Ratei e risconti attivi	82	2.045	63	579
Totale	402.319	434.807	445.436	442.502

PASSIVITA' E PATRIMONIO NETTO				
Patrimonio netto	147.143	150.449	154.370	165.707
Fondi per rischi ed oneri	50.929	56.059	63.677	76.010
Trattamento di fine rapporto	3.021	3.171	3.244	3.564
Debiti	200.439	223.847	222.899	196.213
Ratei e risconti passivi	787	1.281	1.246	1.008
Totale	402.319	434.807	445.436	442.502



RELAZIONE SULLA GESTIONE
BILANCIO DI ESERCIZIO 2015

ALLEGATO N. 5

Conto Economico
Dati sintetici 2012/2015

CONTO ECONOMICO DATI SINTETICI 2012/2015

Importi in €/mgl

DESCRIZIONE	Bilancio 2012	Bilancio 2013	Bilancio 2014	Bilancio 2015
VALORE DELLA PRODUZIONE				
Contributi in c/esercizio	670.190	661.065	663.293	670.577
Rettifica contrib. c/esercizio per destinaz. ad invest.	-	-	-5.023	-6.742
Utilizzo fondi per quote inutilizz. contr. vinc. es. prec.	-	2.914	1.809	2.902
Ricavi per prestaz. sanit. e sociosanit. a rilevanza sanit.	19.732	19.680	20.359	19.478
Concorsi, recuperi e rimborsi	5.155	4.626	4.522	6.123
Compartecipaz. alla spesa per prestaz. sanit. (Ticket)	3.109	2.875	2.701	2.422
Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	3.416	3.552	6.085	8.309
Altri ricavi e proventi	-	113	145	144
Totale	701.602	694.825	693.890	703.213
COSTI DELLA PRODUZIONE				
Acquisti di beni	60.201	58.782	61.078	63.976
<i>Acquisti di beni sanitari</i>	<i>58.202</i>	<i>56.817</i>	<i>59.270</i>	<i>62.340</i>
<i>Acquisti di beni non sanitari</i>	<i>1.999</i>	<i>1.965</i>	<i>1.808</i>	<i>1.636</i>
Acquisti di servizi	391.168	389.809	383.695	383.537
<i>Acquisti servizi sanitari</i>	<i>363.822</i>	<i>361.642</i>	<i>358.220</i>	<i>359.429</i>
<i>Acquisti di servizi non sanitari</i>	<i>27.346</i>	<i>28.167</i>	<i>25.474</i>	<i>24.108</i>
Manutenzione e riparazione	8.110	7.895	7.465	9.336
Godimento di beni di terzi	3.202	3.102	3.107	3.526
Costo del personale	199.390	196.543	195.708	191.584
Oneri diversi di gestione	1.849	1.777	1.780	1.706
Ammortamenti	11.198	9.776	10.641	10.113
Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-	-
Variazione delle rimanenze	27	-1.536	-1.419	-308
Accantonamenti	11.586	10.842	11.173	17.791
Totale	686.731	676.990	673.228	681.261
GESTIONE FINANZIARIA	-1.448	-1.662	-2.929	-1.274
GESTIONE STRAORDINARIA	1.967	-322	-168	-6.283
GESTIONE TRIBUTARIA	14.925	14.705	14.618	14.340
RISULTATO DI ESERCIZIO	465	1.146	2.947	55



RELAZIONE SULLA GESTIONE
BILANCIO DI ESERCIZIO 2015

ALLEGATO N. 6

Stato Patrimoniale

Riclassificazione 2012/2015 secondo criteri finanziari

STATO PATRIMONIALE
RICLASSIFICAZIONE 2012/2015 SECONDO CRITERI FINANZIARI
Importi in €/mgl

	Bilancio 2012	Bilancio 2013	Bilancio 2014	Bilancio 2015
AI - ATTIVO IMMOBILIZZATO				
Immobilizzazioni immateriali	324	326	298	262
Immobilizzazioni materiali	163.671	160.204	157.794	175.685
Immobilizzazioni finanziarie	181	181	181	182
Crediti oltre i 12 mesi	-	131	455	-
Totale Attivo Immobilizzato	164.176	160.842	158.728	176.129
AC - CAPITALE CIRCOLANTE LORDO				
Scorte	11.708	13.245	14.663	14.972
Liquidità differite	217.421	254.017	263.438	164.658
Liquidità immediate	9.014	6.703	8.607	86.743
Totale Attivo corrente	238.143	273.965	286.708	266.373
TOTALE IMPIEGHI	402.319	434.807	445.436	442.502

Importi in €/mgl

	Bilancio 2012	Bilancio 2013	Bilancio 2014	Bilancio 2015
CP - CAPITALI PERMANENTI				
Capitale Netto	147.143	150.449	154.370	165.707
Passività differite	53.950	60.745	66.921	79.574
Totale Capitali Permanenti	201.093	211.194	221.291	245.281
PC - PASSIVITA' CORRENTI				
Passività correnti	201.226	223.613	224.145	197.221
Totale Passivo Corrente	201.226	223.613	224.145	197.221
TOTALE FONTI	402.319	434.807	445.436	442.502



RELAZIONE SULLA GESTIONE
BILANCIO DI ESERCIZIO 2015

ALLEGATO N. 7

Conto Economico

Riclassificazione 2012/2015 secondo criteri operativi

CONTO ECONOMICO
RICLASSIFICAZIONE 2012/2015 SECONDO CRITERI OPERATIVI
Importi in €/mgl

	Bilancio 2012	Bilancio 2013	Bilancio 2014	Bilancio 2015
RICAVI OPERATIVI				
Contributi c/esercizio	670.190	661.065	663.293	670.577
Rettifica contrib. c/esercizio per invest.	-	-	-5.023	-6.742
Utilizzo fondi inutilizz. contr. vinc. es. prec.	-	2.914	1.809	2.902
Ricavi da prestazioni sanitarie	19.732	19.680	20.359	19.478
Altri ricavi operativi	3.109	2.875	2.701	2.422
Totale ricavi operativi	693.031	686.534	683.138	688.637
COSTI OPERATIVI				
Acquisti di beni	60.201	58.782	61.078	63.976
Acquisti di servizi sanitari	363.822	361.642	358.220	359.429
Acquisti di servizi non sanitari	27.346	28.167	25.474	24.108
Manutenzione e riparazione	8.110	7.895	7.465	9.336
Godimento beni di terzi	3.202	3.102	3.107	3.526
Variazione rimanenze	27	-1.536	-1.419	-308
Valore aggiunto	230.323	228.482	229.212	228.570
Costo del personale	199.390	196.543	195.708	191.584
Margine sanitario lordo	30.933	31.939	33.504	36.986
Ammortamenti	11.198	9.776	10.641	10.113
Svalutazioni	-	-	-	-
Accantonamenti	11.586	10.842	11.173	17.791
Totale costi operativi	684.882	675.213	671.447	679.555
MARGINE SANITARIO NETTO	8.149	11.321	11.691	9.082
GESTIONE ACCESSORIA				
Ricavi accessori	5.155	4.739	4.667	6.267
Costi accessori	-1.849	-1.777	-1.780	-1.706
Risultato gestione accessoria	3.306	2.962	2.886	4.561
RISULTATO ORDINARIO ANTE GESTIONE FINANZIARIA	11.455	14.283	14.577	13.643
GESTIONE FINANZIARIA				
Proventi finanziari	5	5	2	1
Oneri finanziari	-1.453	-1.667	-2.931	-1.275
Risultato gestione finanziaria	-1.448	-1.662	-2.929	-1.274
RISULTATO ORDINARIO ANTE STERILIZZAZIONI	10.007	12.621	11.648	12.369
<i>Sterilizzazione ammortamenti</i>	<i>3.416</i>	<i>3.552</i>	<i>6.085</i>	<i>8.309</i>
RISULTATO ORDINARIO	13.423	16.173	17.733	20.678
GESTIONE STRAORDINARIA				
Ricavi Gestione Straordinaria	3.858	2.990	7.452	3.040
Costi Gestione Straordinaria	-1.891	-3.312	-7.620	-9.323
Risultato gestione straordinaria	1.967	-322	-168	-6.283
RISULTATO LORDO	15.390	15.851	17.565	14.395
<i>Imposte d'esercizio</i>	<i>14.925</i>	<i>14.705</i>	<i>14.618</i>	<i>14.340</i>
REDDITO NETTO	465	1.146	2.947	55



RELAZIONE SULLA GESTIONE
BILANCIO DI ESERCIZIO 2015

ALLEGATO N. 8

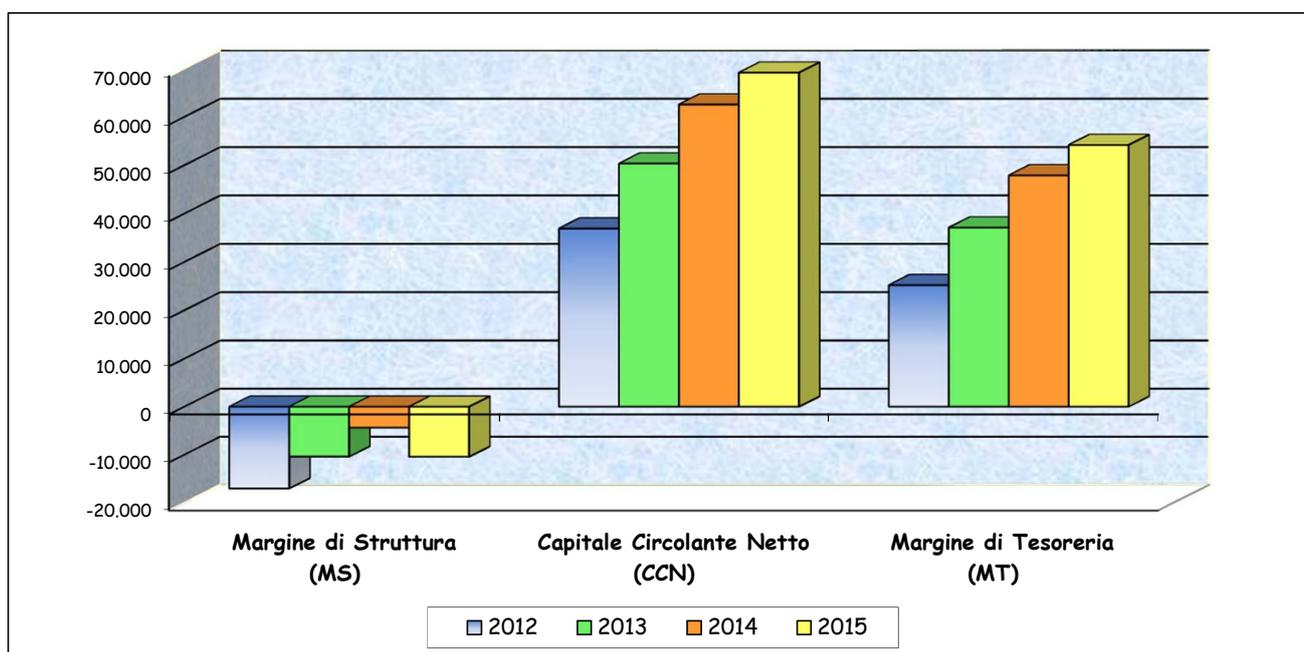
Analisi di bilancio
Margini patrimoniali 2012/2015

ANALISI DI BILANCIO

Margini Patrimoniali 2012/2015

Importi in €/mgl

PATRIMONIALI	2012	2013	2014	2015
Margine di Struttura (MS)	(17.033)	(10.393)	(4.358)	(10.422)
Capitale Circolante Netto (CCN)	36.917	50.352	62.563	69.152
Margine di Tesoreria (MT)	25.209	37.107	47.900	54.180





RELAZIONE SULLA GESTIONE
BILANCIO DI ESERCIZIO 2015

ALLEGATO N. 9

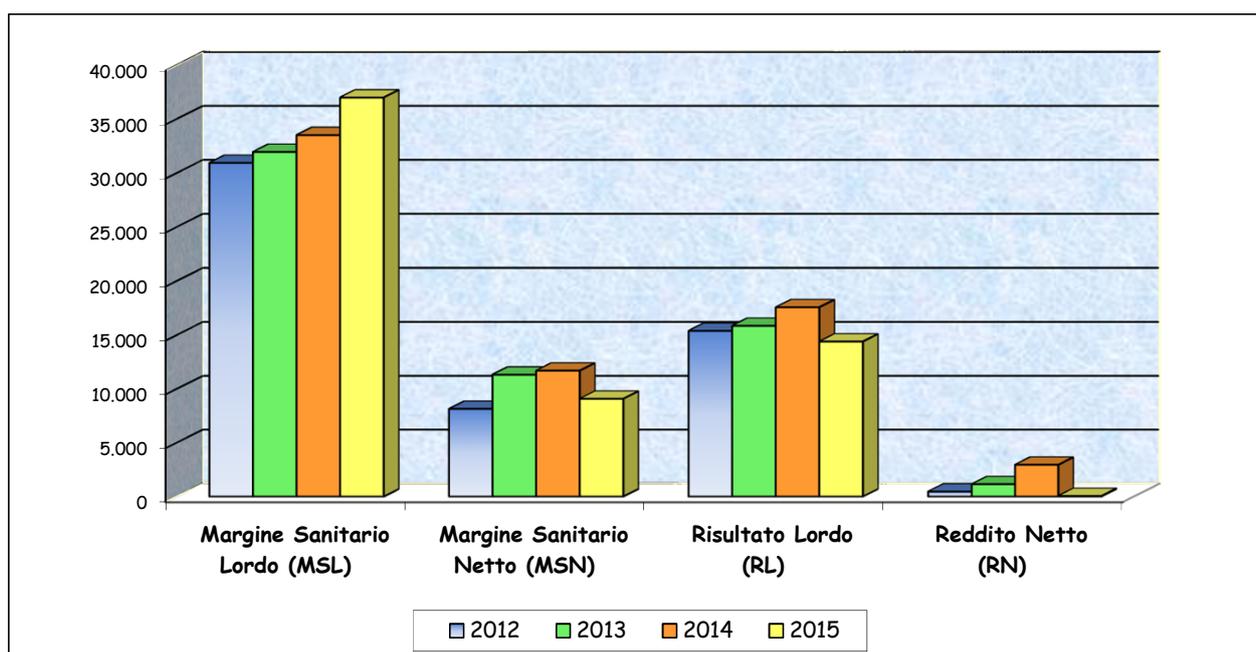
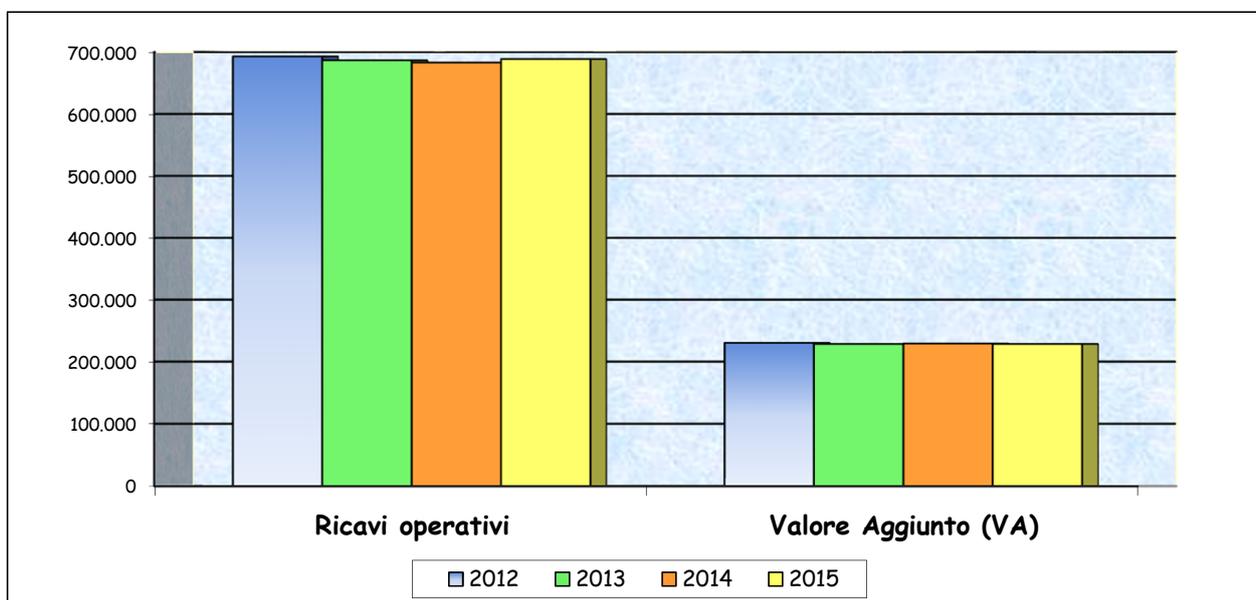
Analisi di bilancio
Margini economici 2012/2015

ANALISI DI BILANCIO

Margini Economici 2012/2015

Importi in €/mgl

ECONOMICI	2012	2013	2014	2015
Ricavi operativi	693.031	686.534	683.138	688.637
Valore Aggiunto (VA)	230.323	228.482	229.212	228.570
VA al netto contributi	670.190	661.065	663.293	670.577
Margine Sanitario Lordo (MSL)	30.933	31.939	33.504	36.986
MSL al netto contributi	(639.257)	(629.126)	(629.788)	(633.591)
Margine Sanitario Netto (MSN)	8.149	11.321	11.691	9.082
Risultato Lordo (RL)	15.390	15.851	17.565	14.395
Reddito Netto (RN)	465	1.146	2.947	55





RELAZIONE SULLA GESTIONE
BILANCIO DI ESERCIZIO 2015

ALLEGATO N. 10

Analisi di bilancio
Indici di struttura 2012/2015

ANALISI DI BILANCIO

Indici di Struttura 2012/2015

Importi in €/mgl

	Bilancio 2012	Bilancio 2013	Bilancio 2014	Bilancio 2015
Immobilizzazioni	164.176 <i>40,8%</i>	160.842 <i>37,0%</i>	158.728 <i>35,6%</i>	176.129 <i>39,8%</i>
Attivo Circolante	238.143 <i>59,2%</i>	273.965 <i>63,0%</i>	286.708 <i>64,4%</i>	266.373 <i>60,2%</i>
Capitale Impiegato	402.319 <i>100%</i>	434.807 <i>100%</i>	445.436 <i>100%</i>	442.502 <i>100%</i>

Importi in €/mgl

	Bilancio 2012	Bilancio 2013	Bilancio 2014	Bilancio 2015
Mezzi Propri	147.143 <i>36,6%</i>	150.449 <i>34,6%</i>	154.370 <i>34,7%</i>	165.707 <i>37,4%</i>
Passività consolidate	53.950 <i>13,4%</i>	60.745 <i>14,0%</i>	66.921 <i>15,0%</i>	79.574 <i>18,0%</i>
Passività correnti	201.226 <i>50,0%</i>	223.613 <i>51,4%</i>	224.145 <i>50,3%</i>	197.221 <i>44,6%</i>
Capitale Investito	402.319 <i>100%</i>	434.807 <i>100%</i>	445.436 <i>100%</i>	442.502 <i>100%</i>



RELAZIONE SULLA GESTIONE
BILANCIO DI ESERCIZIO 2015

ALLEGATO N. 11

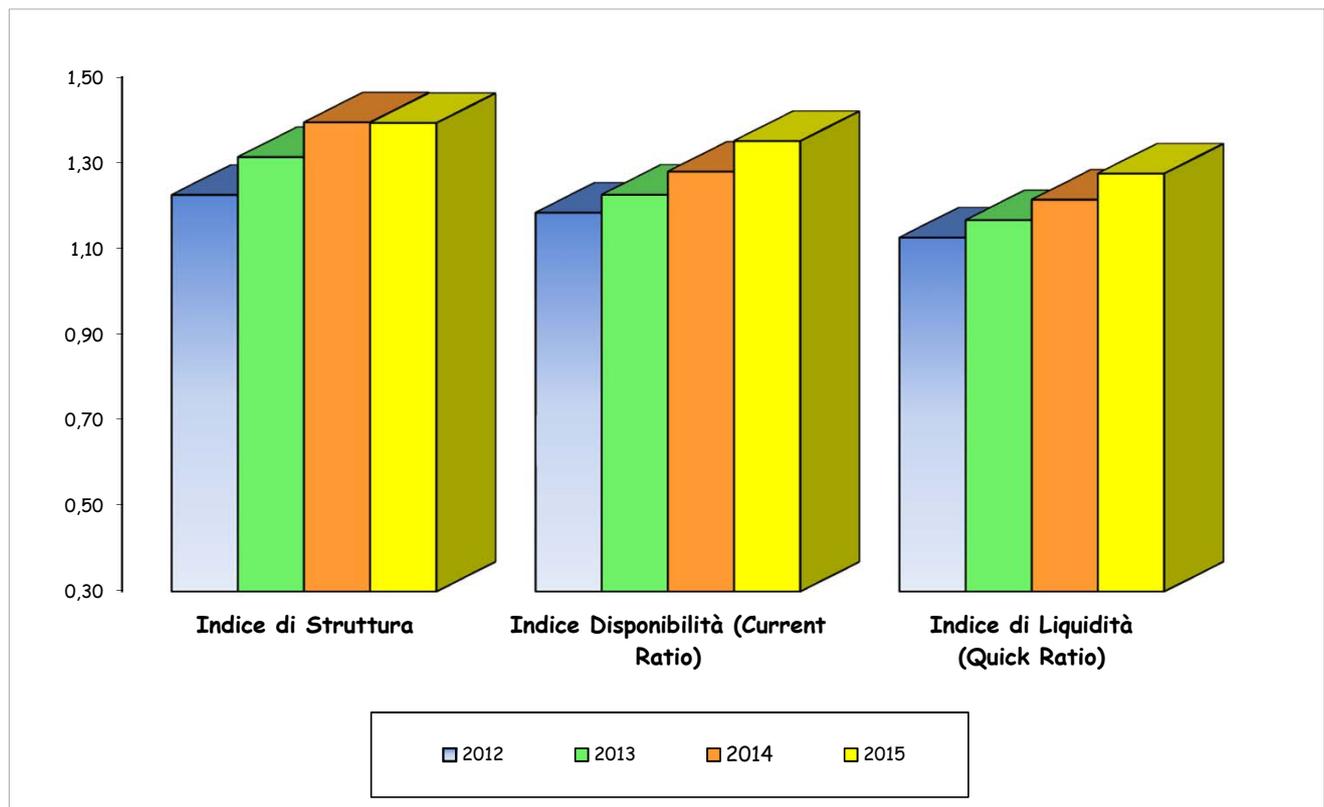
Analisi di bilancio
Indici finanziari 2012/2015

ANALISI DI BILANCIO

Indici Finanziari 2012/2015

Importi in €/mgl

INDICI FINANZIARI	Formula	Rif.	2012	2013	2014	2015
Indice di Struttura	Mezzi Propri+Passività consolidate/Immob. Attivo	>1	1,22	1,31	1,39	1,39
Indice Disponibilità (Current Ratio)	Circolante/Passività Correnti		1,18	1,23	1,28	1,35
Indice di Liquidità (Quick Ratio)	Liquidità immediate+Liquidità differite/Passività correnti	>1	1,13	1,17	1,21	1,27





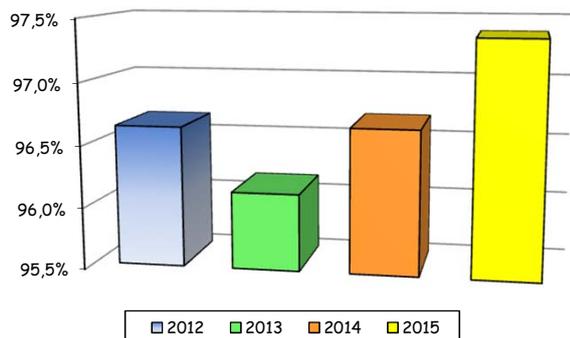
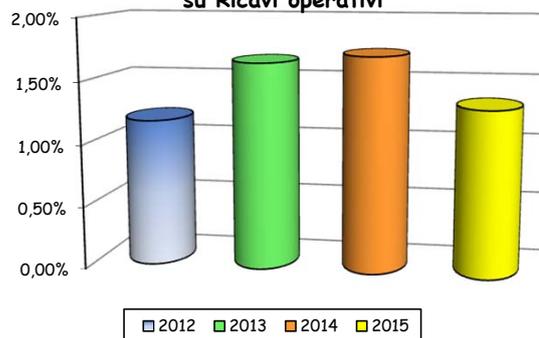
RELAZIONE SULLA GESTIONE
BILANCIO DI ESERCIZIO 2015

ALLEGATO N. 12

Analisi di bilancio
Indici economici 2012/2015

ANALISI DI BILANCIO
Indici Economici 2012/2015
Importi in €/mgI

INDICI FINANZIARI	Formula	2012	2013	2014	2015
ROI	Margine Sanitario Netto/Capitale Impiegato	2,03	2,60	2,62	2,05
Peso contributi	(Contributi+perdita)/Ricavi propri	96,6%	96,1%	96,7%	97,4%
MSN / VP	Margine Sanitario Netto/Ricavi operativi	1,18%	0,02	0,02	0,01
MSL / VP	Margine Sanitario Lordo/Ricavi operativi	4,46%	4,65%	4,90%	5,37%
MSL / n° dip.	Margine Sanitario Lordo/Nr. Dipendenti	849,50%	880,89%	937,97%	1064,65%
Costi personale / VP	Costi del personale/Ricavi operativi	28,77%	28,63%	28,65%	27,82%
Amm. Steril. / Tot. Amm.ti	Ammortamenti Sterilizzati/Ammortamenti	30,51%	36,33%	57,18%	82,16%

Peso contributi

Margine Sanitario Netto su Ricavi operativi

Margine Sanitario Lordo su Ricavi operativi

Costo del personale su Ricavi operativi
